



22301	Utensilios para el servicio de alimentación	6,000	27,115	21,115
24601	Material Eléctrico y Electrónico	53,000	71,061	18,061
24801	Materiales Complementarios	432,683	58,141	-374,542
	Otros Materiales y Artículos de Construcción			
24901		20,000	93,353	73,353
27101	Vestuario y Uniformes	102,341	625,885	523,544
27301	Artículos Deportivos	50,000	2,668	-47,332
28201	Materiales de Seguridad Publica	0	1,400,000	1,400,000
	Prendas de Protección para la Seguridad Publica			
28301		0	360,557	360,557
	Refacciones y Accesorios Menores de Edificios			
29201		45,000	13,200	-31,800
	Refacciones y Accesorios Menores de Eq. Computo			
29401		45,000	17,612	-27,388
	Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Transporte			
29601		95,000	9,119	-85,881
31301	Agua Potable	396,000	425,718	29,718
31401	Telefonía Tradicional	140,258	118,752	-21,506
	Servicios de Telecomunicaciones y Satélites			
31601		0	10,773	10,773
	Servicio de acceso a internet, redes y procesamineto de información			
31701		0	62,891	62,891
31801	Servicio Postal	42,000	24,100	-17,900
	Arrendamiento de Muebles, Maquinaria y Equipo			
32301		40,000	3,868	-36,132
	Servicios Legales de Contabilidad, Auditorías y Relacionados			
33101		989,000	892,031	-96,969
33401	Servicios de Capacitación	9,124,082	22,887,360	13,763,277
	Servicios de Investigación Científica y Desarrollo			
33501		25,000	4,500	-20,500
	Licitaciones, Convenios y Convocatorias			
33605		0	95,993	95,993
	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos Integrales			
33901		0	140,000	140,000
	Mantenimiento y Conservación de inmuebles			
35101		579,640	265,305	-314,335
	Mantenimiento y Conservación de Mobiliario y Equipo			
35201		50,000	101,293	51,293
	Mantenimiento y Conservación de bienes informáticos			
35302		72,545	34,614	-37,931
	Mantenimiento y Conservación de Equipo de Transporte			
35501		100,000	185,156	85,156
	Mantenimiento y conservación de Maquinaria y Equipo			
35701		96,793	50,559	-46,233
	Servicios de Limpieza y Manejo de Desechos			
35801		320,000	331,655	11,655
37101	Pasajes Aereos	121,040	144,785	23,745
37201	Pasajes Terrestres	14,321	47,730	33,410
37501	Viáticos en el País	220,833	88,600	-132,233
	Hospedaje al personal que participe en programas de Seguridad Publica			
37903		15,000	23,330	8,330

y normativas vigentes, respecto de los servidores públicos que resulten responsables, en virtud de la observación antes observada.

Medida de control:

- Como medida de control, se giró instrucción mediante Oficio No. DA/117/2018 de fecha 16 de mayo de 2018 al Subdirector de Recursos Financieros para que en lo sucesivo las variaciones que se reflejen en el Estado Analítico del Presupuesto de Egresos por Partida del Gasto, se justifiquen plenamente y sean claras en las razones o motivos que las originaron y el impacto que tienen sobre la estructura orgánica del Instituto. **(Ver Anexo 1)**

Nota.- Con relación al impacto de las variaciones sobre la estructura programática, es preciso mencionar que solo las partidas que reflejan ampliación derivada de la obtención de recursos FASP 2017 y en algunos casos de remanentes del ejercicio 2016, tienen un impacto sobre dicha estructura, siendo este un impacto positivo en el cumplimiento de las metas.



38301	Congresos y Convenciones	30,000	2,660	-27,340
38401	Exposiciones	0	0	0
39201	Impuestos y Derechos	0	20,709	20,709
44203	Becas de Educación Media Superior	0	1,951,874	1,951,874
45201	Pensiones y Jubilaciones	0	24,277	24,277
51501	Equipo de Computo y Tecnologías de la Información	290,500	248,864	-41,636
51901	Otros Mobiliarios y Equipos de administración	0	427,630	427,630
54101	Automoviles y Camiones	0	1,514,935	1,514,935

Cabe señalar, que en "Anexo" en el cual presentan justificaciones de variaciones en partidas, el sujeto fiscalizado incluyó comentarios sobre la variación de ciertas partidas, sin embargo no justifican las razones que motivaron las ampliaciones o reducciones presupuestales señaladas anteriormente, además la partida "45201 Pensiones y Jubilaciones" mencionada en dicho anexo por 24,277, no presenta importe en el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Partida del Gasto, sin embargo la partida 45202 denominada Pago de Pensiones y Jubilaciones contractuales presenta una modificación por \$24,277.



OFICIO DE NOTIFICACION DE OBSERVACIONES No. ISAF/AE-3264-2018

SOLVENTACIONES ISSPE

OFICIO No. DG/xxx/2018

Solventa: Observación 1 Estado de Cambios en la Situación Financiera

ANEXO 1

Se integra de:

- Oficio No. DA/117/2018 del 16 de mayo de 2018, relativo a medida de control para la correcta elaboración de los estados financieros y justificación de variaciones en el presupuesto de egresos.

Unidos logramos más



Gobierno del
Estado de Sonora

Instituto Superior
de Seguridad Pública del Estado

ISSPE
INSTITUTO SUPERIOR DE SEGURIDAD
PÚBLICA DEL ESTADO

OFICIO No. DA/117/2018

Hermosillo, Sonora a 16 de Mayo de 2018

"2018: Año de la Salud".

C. Daniel Alberto Escalante Valenzuela

Subdirector de Recursos Financieros del ISSPE

Presente.-

Derivado de los resultados preliminares de Auditoría de la Información Financiera Trimestral de Gabinete No. 2017-AE0207020505, informada mediante oficio ISAF/AEE-3264-2018 de fecha 03 de mayo del año en curso, y de acuerdo a los hallazgos señalados en el mismo con inconsistencias en los Estados Financieros denominados "Estado de Cambios en la Situación Financiera", "Estado de Flujos de Efectivo" y "Estado Analítico de Ingresos", le solicito que en lo sucesivo se analicen con mayor detalle dichos Estados Financieros a fin de que estos sean elaborados de acuerdo a los ordenamientos correspondientes.

Asimismo, que las variaciones reflejadas en el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Partida del Gasto, derivadas de las columnas de Presupuesto Autorizado y el Modificado, se justifiquen plenamente y sean claras en las razones o motivos que las originaron y el impacto que tienen sobre la estructura programática del Instituto.

Sin otro particular por el momento, reciba un cordial saludo.

ATENTAMENTE

LIC. MANUEL ORRANTIA FONSECA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

C.c.p. M.C. Juan Miguel Arias Soto. Director General del Instituto Superior de Seguridad Pública del Estado

Daev*

*Recibido
16 mayo 18
cf.*

Unidos logramos más

Carretera Internacional a Guaymas Col. "Y" Griega Km. 3.5 | Tel. (662) 250-2371, 250-1449 y 254-0401
Tel. 01800-224-5000, Hermosillo, Sonora, México | www.isspe.gob.mx



OFICIO DE NOTIFICACION DE OBSERVACIONES No. ISAF/AE-3264-2018

SOLVENTACIONES ISSPE

OFICIO No. DG/xxx/2018

Solventa: Observación 4 Variaciones en el Estado Analítico del Presupuesto de Egresos por Partida del Gasto

ANEXO 2

Se integra de:

- Oficio No. DA/191/2017 de fecha 26 de junio de 2017.
- Comprobante de devolución de recursos mediante pago interbancario.
- Recibo Oficial Folio: 31201-0001-211000796488 de pago por concepto de devolución de excedente de finiquito, emitido por la Dirección General de Recaudación de la Subsecretaría de Ingresos.
- Conciliación de ingresos a diciembre 2017.
- Oficio No. DA/119/2018 del 18 de mayo de 2018

Unidos logramos más

ACUSE



Gobierno del
Estado de Sonora

Instituto superior
de Seguridad Pública del Estado

SONORA
UNIDOS LOGRAMOS MÁS

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACION
DA/191/2017

"2017: CENTENARIO DE LA CONSTITUCION, PACTO SOCIAL
SUPREMO DE LOS MEXICANOS"

Hermosillo, Sonora, a 26 de Junio de 2017

C.P. JOSE MATIAS MONTIJO HARO.
DIRECTOR GENERAL DE CONTROL DE FONDOS.
TESORERIA GENERAL DEL ESTADO.
Presente

Adjunto al presente Recibo de Pago Interbancario por la cantidad de : \$27,248.78
(Veintisiete Mil Doscientos Cuarenta y ocho Pesos 78/100 M.N.) por concepto de
Devolución de excedente de Finiquito de la C. Ana Gabriela Miranda Guzmán.

Sin otro particular, le envío un cordial saludo.

Atentamente,
EL DIRECTOR DE ADMINISTRACION DEL INSTITUTO
SUPERIOR DE SEGURIDAD PUBLICA.

LIC. MANUEL ORRANTIA FONSECA.

MOF/SGFO

c.c.p.- M.C. Juan Miguel Arias Soto, Director General del ISSPE.
c.c.p.- C:P: José Martín Nava Velarde, Subsecretario de Recursos Humanos.
c.c.p.- C.P. Daniel Alberto Escobar Valenzuela, Subdirector de Recursos Financieros del ISSPE.
c.c.p.- Archivo.



ISSPE
INSTITUTO SUPERIOR DE SEGURIDAD
PÚBLICA DEL ESTADO

SECRETARIA DE HACIENDA
TESORERIA DEL ESTADO
RECIBIDO
27 JUN 2017
DIRECCIÓN GENERAL DE CONTROL DE FONDOS

Unidos logramos más

Instituto Superior de Seguridad Pública del Estado
Carretera Internacional a Guaymas Col. "Y" Griega Km. 3.5 | Tel. (662) 250 - 2371, 250 - 1449 y 254 - 0401
Hermosillo, Sonora, México | www.isspe.gob.mx

BBVA Bancomer

Fecha y hora de consulta 26/06/2017 2:12:09 PM

Contrato

00416886

Nombre del Cliente

INSTITUTO SUPERIOR
 DE SEGURIDAD
 PÚBLICA DEL ESTADO

Bancomer net cash - Pago interbancario

Operación exitosa

Datos del firmante

Usuario: ADMIN1 Poder: 100%

Datos de la operación

Tipo de operación: Pago Interbancario

Descripción: DEVOLUCION
 FINIQUITO

Importe de la operación: 27,248.78 MXP

Cuenta de retiro: 0105699789

Cuenta de depósito: 014760180000102921

Divisa de la cuenta: MXP

Divisa de la cuenta: MXP

Titular de la cuenta: INSTITUTO SUPERIOR
 D E SEGURIDAD
 PÚBLICA DEL ESTADO

Titular de la cuenta: SECRETARIA DE
 HACIENDA EDO SON

Nombre banco destino: SANTANDER

Fecha de creación: 26/06/2017

Fecha de aplicación: 26/06/2017

Motivo de pago: DEVOLUCION
 FINIQUITO GABRIELA
 MIRANDA

Referencia numérica:

Instrumento de seguridad: ASD 1824196078

Hora: 14:12:07

Datos de confirmación de la transferencia

Folio interbancario: 0000302772

Clave de rastreo: 002601001706260000302772

Folio de firma: 0022539033

Folio único: 1401201706261412070022539039

Estado operación

Porcentaje Firmado: 100%

Estado: Operado

Detalle de firmas

Acción	Usuario	Porcentaje aportado	Fecha
CREO	ADMIN1	---	26/06/2017
FIRMO	ADMIN1	100 %	26/06/2017

BBVA Bancomer, S.A., Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero BBVA
 Bancomer

www.bancomernetcash.com



GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA
Secretaría de Hacienda
 Subsecretaría de Ingresos
 Dirección General de Recaudación
 R.F.C. GES-790913-CT0

Recibo Oficial FOLIO: 31201-0001-211000796488
 Fecha: 26/06/2017

HERMOSILLO SUBAGENCIA - CONTROL DE FONDO
 SONORA C.P. 83260
 NOMBRE: ANA GABRIELA MIRANDA GUZMAN
 VALLE GRANDE, NO.1508, , COL.MIRAVALLE, CAJEME, SON, CP-85090
 Observaciones:
 REFERENCIA:00000000000760012781, DOMICILIO:

RFC: MIGA 841223 1C7

AÑO	PER.	CONCEPTO	BASE	CANT.	TOTAL
2017	6	61040100003 REINTEGROS	27,248.78	00001	\$ 27,248.78
				TOTAL:	\$ 27,248.78

(SON: VEINTISIETE MIL DOSCIENTOS CUARENTA Y OCHO PESOS 78 /100 M.N.)

PAGO POR CONCEPTO DE DEVOLUCION DE EXCEDENTE DE FINIQUITO DE LA C. ANA GABRIELA MIRANDA GUZMAN DEL INSTITUTO SUPERIOR DE SEGURIDAD PUBLICA DEL ESTADO.



31201-0001-211000796488

Cadena de Seguridad

380000010881|17M6|8000001391|312000000027474|26/06/2017-14:10:42|PAGSAORLO|312011706291|760012781

Link para generar el Comprobante Fiscal Digital: www.hacienda.sonora.gob.mx

CONCILIACIÓN TRANSFERENCIAS OTORGADAS Y RECIBIDAS POR EL ORGANISMO
ENTIDAD: INSTITUTO DE SUPERIOR DE SEGURIDAD PUBLICA
MES DE ENERO A DICIEMBRE DE 2017

TOTAL DE TRANSFERENCIAS EFECTIVAMENTE PAGADAS POR LA SECRETARIA (CAPITULO 4000 DE CABEZA DE SECTOR)		\$ 48,230,061.12
CARGOS NO RECONOCIDOS POR LA ENTIDAD U ORGANISMO	IMPORTE	\$ -
REGISTROS EN CONTABILIDAD DE LA ENTIDAD U ORGANISMOS NO PAGADOS POR EL GOBIERNO DEL ESTADO	IMPORTE	-\$ 27,248.78
<i>DEVOLUCIÓN DE EXCEDENTE DE FINIQUITO</i>	- 27,248.78	
<i>INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS (PROPIOS) 4TO TRIM</i>		
TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS POR EL ORGANISMOS PRESENTADOS EN ANALÍTICO DE INGRESOS		\$ 48,202,812.34



Gobierno del
Estado de Sonora

Instituto Superior
de Seguridad Pública del Estado

ISSPE
INSTITUTO SUPERIOR DE SEGURIDAD
PÚBLICA DEL ESTADO

OFICIO No. DA/119/2018
Hermosillo, Sonora, 18 de Mayo del 2018
"2018: Año de la Salud".

L.E.F. José Luis Mundo Ruíz
Director General de Contabilidad Gubernamental
Presente.-

AGUSE

Derivado de observación de auditoría realizada por el Instituto Superior de Fiscalización (ISAF), sobre la información financiera trimestral 2017, en la cual nos señalan lo siguiente:

En el Informe relativo al Cuarto Trimestre de 2017, en el Formato denominado "Estado Analítico de Ingresos", se presentaron inconsistencias relevantes, toda vez que se determinaron diferencias en los ingresos Modificado Anual, Devengado Acumulado y Recaudado Acumulado entre el Formato "Estado Analítico de Ingresos" y el Anexo Analítico de Partidas en su Formato Analítico Anual por Dependencia Unidad Responsable/Capítulo/Fondo/Partida emitido por la Secretaría de Hacienda para el Instituto Superior de Seguridad Pública del Estado (ISSPE), como sigue:

Descripción	Ingresos manifestados al IV Trimestre de 2017		
	Modificado Anual	Devengado Acumulado	Recaudado Acumulado
Estado Analítico de Ingresos	56,766,195.00	48,202,812.00	48,202,812.00
Análítico Anual por Dependencia/Unidad Responsable/Capítulo/Fondo/Partida de ISSPE	48,660,869.00	48,230,061.00	48,230,061.00
Diferencia	8,105,326.00	-27,249.00	-27,249.00

SECRETARIA DE HACIENDA
TESORERIA DEL ESTADO

RECIBIDO
18 MAY 2018

DIRECCIÓN GENERAL DE
CONTROL DE FONDOS
LILYBETH DÍAZ B.

De lo anterior, hasta el momento la diferencia de \$27,249.00 en nuestros registros de ingresos la traemos en conciliación no reconocida por el Gobierno del Estado, por lo que solicitamos su valioso apoyo para que se nos informe como se debe proceder a fin de que dicho importe sea reconocido en los registros de Contabilidad del Gobierno del Estado y solventar la observación antes referida.

Se adjunta documentos enviados a la Dirección General de Control de Fondos, relativos a pago por concepto de devolución de excedente de finiquito por dicho importe.

Agradeciendo de antemano su atención a la presente, reciba un cordial saludo.

ISSPE
RECIBIDO
21 MAYO 2018
14:36
DIRECCIÓN GENERAL

ATENTAMENTE

LIC. MANUEL ORRANTIA FONSECA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

[Handwritten signature]
2:35PM
21-MAYO-2018

SECRETARIA DE HACIENDA
RECIBIDO
18 MAY 2018
DIRECCIÓN GENERAL DE CONTROL DE FONDOS

C.c.p. M.C. Juan Miguel Arias Soto. Director General del Instituto Superior de Seguridad Pública del Estado.
C.c.p. C.P. José Matías Montijo Haro. Director General de Control de Fondos.
C.c.p. C.P. Alberto Almada Reyes Couret. Titular del Órgano de Control y Desarrollo Administrativo del ISSPE.

C.c.p. Archivo mof/daev

Unidos logramos más

Carretera Internacional a Guaymas Col. "Y" Griega Km. 3.5 | Tel. (662) 250-2371, 250-1449 y 254-0401
Tel. 01800-224-5000, Hermosillo, Sonora, México | www.isspe.gob.mx

ACUSE

SONORA
UNIDOS LOGRAMOS MÁS



Gobierno del
Estado de Sonora

Instituto superior
de Seguridad Pública del Estado

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACION
DA/191/2017

"2017: CENTENARIO DE LA CONSTITUCION, PACTO SOCIAL
SUPREMO DE LOS MEXICANOS"

Hermosillo, Sonora, a 26 de Junio de 2017

C.P. JOSE MATIAS MONTIJO HARO,
DIRECTOR GENERAL DE CONTROL DE FONDOS,
TESORERIA GENERAL DEL ESTADO.

Presente

Adjunto al presente Recibo de Pago Interbancario por la cantidad de : \$27,248.78
(Veintisiete Mil Doscientos Cuarenta y ocho Pesos 78/100 M.N.) por concepto de
Devolución de excedente de Finiquito de la C. Ana Gabriela Miranda Guzmán.

Sin otro particular, le envío un cordial saludo.

Atentamente,
EL DIRECTOR DE ADMINISTRACION DEL INSTITUTO
SUPERIOR DE SEGURIDAD PUBLICA.

LIC. MANUEL ORRANTIA FONSECA.

MOF/SGFO

c.o.p.- M.C. Juan Miguel Arias Soto, Director General del ISSPE.
c.o.p.- C.P. José Martín Nava Velarde, Subsecretario de Recursos Humanos.
c.o.p.- C.P. Daniel Alberto Escante Valenzuela, Subdirector de Recursos Financieros del ISSPE.
c.o.p.- Archivo.



ISSPE
INSTITUTO SUPERIOR DE SEGURIDAD
PÚBLICA DEL ESTADO

SECRETARIA DE HACIENDA
TESORERIA DEL ESTADO
RECIBIDO
27 JUN 2017
DIRECCIÓN GENERAL DE CONTROL DE FONDOS

Unidos logramos más

Instituto Superior de Seguridad Pública del Estado
Carretera Internacional a Guaymas Col. "Y" Griega Km. 3.5. | Tel: (662) 250-2371, 250-1449 y 254-0401
Hermosillo, Sonora, México | www.isspe.gob.mx

Fecha y hora de consulta 26/06/2017 2:12:09 PM Contrato 00416886
Nombre del Cliente INSTITUTO SUPERIOR DE SEGURIDAD PUBLICA DEL ESTADO

Bancomer net cash - Pago interbancario
Operación exitosa

Datos del firmante

Usuario: ADMIN1 Poder: 100%

Datos de la operación

Tipo de operación: Pago Interbancario

Descripción: DEVOLUCION FINIQUITO Importe de la operación: 27,248.78 MXP

Cuenta de retiro: 0105699789 Cuenta de depósito: 014760180000102921

Divisa de la cuenta: MXP Divisa de la cuenta: MXP

Titular de la cuenta: INSTITUTO SUPERIOR D E SEGURIDAD PUBLICA DEL ESTADO Titular de la cuenta: SECRETARIA DE HACIENDA EDO SON

Nombre banco destino: SANTANDER

Fecha de creación: 26/06/2017 Fecha de aplicación: 26/06/2017

Motivo de pago: DEVOLUCION FINIQUITO GABRIELA MIRANDA Referencia numérica:

Instrumento de seguridad: ASD 1824196078 Hora: 14:12:07

Datos de confirmación de la transferencia

Folio interbancario: 0000302772 Clave de rastreo: 002601001706260000302772
Folio de firma: 0022539033 Folio único: I401201706261412070022539039

Estado operación

Porcentaje Firmado: 100% Estado: Operado

Detalle de firmas

Acción	Usuario	Porcentaje aportado	Fecha
CREO	ADMIN1	--- %	26/06/2017
FIRMO	ADMIN1	100 %	26/06/2017



GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA
Secretaría de Hacienda
Subsecretaría de Ingresos
Dirección General de Recaudación
R.F.C. GES-790913-CT0

Recibo Oficial FOLIO: 31201-0001-211000796488
Fecha: 26/06/2017

HERMOSILLO SUBAGENCIA - CONTROL DE FONDO
SONORA C.P. 83260
NOMBRE: ANA GABRIELA MIRANDA GUZMAN
VALLE GRANDE, NO.1508, , COL.MIRAVALLE, CAJEME, SON, CP-85090
Observaciones:
REFERENCIA:00000000000760012781, DOMICILIO:

RFC: MIGA 841223 1C7

AÑO	PER.	CONCEPTO	BASE	CANT.	TOTAL
2017	6	61040100003 REINTEGROS	27,248.78	00001	\$ 27,248.78
					TOTAL: \$ 27,248.78

(SON: VEINTISIETE MIL DOSCIENTOS CUARENTA Y OCHO PESOS 78 /100 M.N.)

PAGO POR CONCEPTO DE DEVOLUCION DE EXCEDENTE DE FINIQUITO DE LA C. ANA GABRIELA MIRANDA GUZMAN DEL INSTITUTO SUPERIOR DE SEGURIDAD PUBLICA DEL ESTADO.



31201-0001-211000796488

Cadena de Seguridad

380000010881|17M6|8000001391|312000000027474|26/06/2017-14:10:42|PAGSAORLO|312011706291|760012781

Link para generar el Comprobante Fiscal Digital: www.hacienda.sonora.gob.mx

CONCILIACIÓN TRANSFERENCIAS OTORGADAS Y RECIBIDAS POR EL ORGANISMO
ENTIDAD: INSTITUTO DE SUPERIOR DE SEGURIDAD PUBLICA
MES DE ENERO A DICIEMBRE DE 2017

TOTAL DE TRANSFERENCIAS EFECTIVAMENTE PAGADAS POR LA SECRETARIA (CAPITULO 4000 DE CABEZA DE SECTOR)		\$ 48,230,061.12
CARGOS NO-RECONOCIDOS POR LA ENTIDAD U ORGANISMO	IMPORTE	\$ -
REGISTROS EN CONTABILIDAD DE LA ENTIDAD U ORGANISMOS NO PAGADOS POR EL GOBIERNO DEL ESTADO	IMPORTE	-\$ 27,248.78
<i>DEVOLUCIÓN DE EXCEDENTE DE FINIQUITO</i>	<i>27,248.78</i>	
<i>INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS (PROPIOS) 4TO TRIM</i>		
TOTAL DE INGRESOS RECAUDADOS POR EL ORGANISMOS PRESENTADOS EN ANALÍTICO DE INGRESOS		\$ 48,202,812.34



OFICIO No. DA/119/2018
Hermosillo, Sonora, 18 de Mayo del 2018
"2018: Año de la Salud".

L.E.F. José Luis Mundo Ruíz
Director General de Contabilidad Gubernamental
Presente.-

Derivado de observación de auditoría realizada por el Instituto Superior de Fiscalización (ISAF), sobre la información financiera trimestral 2017, en la cual nos señalan lo siguiente:

En el Informe relativo al Cuarto Trimestre de 2017, en el Formato denominado "Estado Analítico de Ingresos", se presentaron inconsistencias relevantes, toda vez que se determinaron diferencias en los ingresos Modificado Anual, Devengado Acumulado y Recaudado Acumulado entre el Formato "Estado Analítico de Ingresos" y el Anexo Analítico de Partidas en su Formato Analítico Anual por Dependencia Unidad Responsable/Capítulo/Fondo/Partida emitido por la Secretaría de Hacienda para el Instituto Superior de Seguridad Pública del Estado (ISSPE), como sigue:

Descripción	Ingresos manifestados al IV Trimestre de 2017		
	Modificado Anual	Devengado Acumulado	Recaudado Acumulado
Estado Analítico de Ingresos	56,766,195.00	48,202,812.00	48,202,812.00
Análítico Anual por Dependencia/Unidad Responsable/Capítulo/Fondo/Partida de ISSPE	48,660,869.00	48,230,061.00	48,230,061.00
Diferencia	8,105,326.00	-27,249.00	-27,249.00

De lo anterior, hasta el momento la diferencia de \$27,249.00 en nuestros registros de ingresos la traemos en conciliación no reconocida por el Gobierno del Estado, por lo que solicitamos su valioso apoyo para que se nos informe como se debe proceder a fin de que dicho importe sea reconocido en los registros de Contabilidad del Gobierno del Estado y solventar la observación antes referida.

Se adjunta documentos enviados a la Dirección General de Control de Fondos, relativos a pago por concepto de devolución de excedente de finiquito por dicho importe.

Agradeciendo de antemano su atención a la presente, reciba un cordial saludo.

ATENTAMENTE

LIC. MANUEL ORRANTIA FONSECA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

C.c.p. M.C. Juan Miguel Arias Soto. Director General del Instituto Superior de Seguridad Pública del Estado.
C.c.p. C.P. José Matías Montijo Haro. Director General de Control de Fondos.
C.c.p. C.P. Alberto Almada Reyes Couret. Titular del Órgano de Control y Desarrollo Administrativo del ISSPE.

C.c.p. Archivo mof/daev

Unidos logramos más

ACUSE

SONORA
UNIDOS LOGRAMOS MÁS



Gobierno del Estado de Sonora

Instituto superior de Seguridad Pública del Estado

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACION
DA/191/2017

"2017: CENTENARIO DE LA CONSTITUCION, PACTO SOCIAL SUPREMO DE LOS MEXICANOS"

Hermosillo, Sonora, a 26 de Junio de 2017

C.P. JOSE MATIAS MONTIJO HARO.
DIRECTOR GENERAL DE CONTROL DE FONDOS.
TESORERIA GENERAL DEL ESTADO.
Presente

Adjunto al presente Recibo de Pago Interbancario por la cantidad de : \$27,248.78 (Veintisiete Mil Doscientos Cuarenta y ocho Pesos 78/100 M.N.) por concepto de Devolución de excedente de Finiquito de la C. Ana Gabriela Miranda Guzmán.

Sin otro particular, le envío un cordial saludo.

Atentamente,
EL DIRECTOR DE ADMINISTRACION DEL INSTITUTO SUPERIOR DE SEGURIDAD PUBLICA.

LIC. MANUEL ORRANTIA FONSECA.

MOF/SGFO

- c.c.p.- M.C. Juan Miguel Arias Soto, Director General del ISSPE.
- c.c.p.- C.P. José Martín Nava Velarde, Subsecretario de Recursos Humanos.
- c.c.p.- C.P. Daniel Alberto Escobar Valenzuela, Subdirector de Recursos Financieros del ISSPE.
- c.c.p.- Archivo.

Secretaría de Hacienda
28 JUN 2017
RECIBIDO
Subsecretaría de Recursos Humanos

ISSPE
INSTITUTO SUPERIOR DE SEGURIDAD PÚBLICA DEL ESTADO

SECRETARIA DE HACIENDA
TESORERIA DEL ESTADO
RECIBIDO
27 JUN 2017
DIRECCIÓN GENERAL DE CONTROL DE FONDOS

Unidos logramos más

Instituto Superior de Seguridad Pública del Estado
Carretera Internacional a Guaymas Col. "Y" Griega Km. 3.5 | Tel: (662) 250-2371; 250-1449 y 250-0401
Hermosillo, Sonora, México | www.isspe.gob.mx

BBVA Bancomer

Fecha y hora de consulta: 26/06/2017 2:12:09 PM

Contrato

Nombre del Cliente

00416886
 INSTITUTO SUPERIOR
 DE SEGURIDAD
 PÚBLICA DEL ESTADO

Banco: Bancomer - Pago Interbancario
 Operación exitosa.

Datos del Titular

Usuario: ADMIN1 Poder: 100%

Datos de la Operación

Tipo de operación:

Pago Interbancario

Descripción:

DEVOLUCIÓN

Importe de la operación:

27,243.78 MEX\$

Cuenta de origen:

FINQUITO

Cuenta de depósito:

014760030000102921

Divisa de la cuenta:

0103699789

Divisa de la cuenta:

MEX\$

Titular de la cuenta:

MEX\$
 INSTITUTO SUPERIOR
 D.E SEGURIDAD
 PÚBLICA DEL ESTADO

Titular de la cuenta:

SECRETARIA DE
 HACIENDA EDO SON

Nombre banco destino:

SANTANDER

Fecha de aplicación:

26/06/2017

Fecha de operación:

26/06/2017

Motivo de pago:

DEVOLUCIÓN
 FINQUITO GABRIELA
 MIRANDA.

Referencia numérica:

1432707

Instrumento de seguridad: ASD 1824196078

Hora:

Datos de confirmación de la transferencia

Clave de rastreo:

002601001706250000102772

Folio interbancario:

0009302772

Folio único:

1401201708261430010022535039

Folio de firma:

0022839033

Estado operación

Estado:

Operado

Porcentaje Ejecutado: 100%

Detalle de firmas

Asesor

Usuario

Porcentaje aportado Fecha

CREO

ADMIN1

100%

26/06/2017

FIRMO

ADMIN1

100%

26/06/2017

BBVA Bancomer S.A. Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero BBVA.
 Bancomer

www.bancomerretcash.com



GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA
Secretaría de Hacienda
Subsecretaría de Ingresos
Dirección General de Recaudación
R.F.C. GES-790913-CTO

Recibo Oficial FOLIO: 31201-0001-211000796488
Fecha: 26/06/2017

HERMOSILLO SUBAGENCIA - CONTROL DE FONDO
SONORA C.P. 83260
NOMBRE: ANA GABRIELA MIRANDA GUZMAN
VALLE GRANDE, NO.1508, COL.MIRAVALLE, CAJEME, SON, CP-85090
Observaciones:
REFERENCIA:00000000000760012781, DOMICILIO:

RFC: MIGA 841223 1C7

AÑO	PER.	CONCEPTO	BASE	CANT.	TOTAL
2017	6	61040100003 REINTEGROS	27,248.78	00001	\$ 27,248.78
					TOTAL: \$ 27,248.78

(SON: VEINTISIETE MIL DOSCIENTOS CUARENTA Y OCHO PESOS 78 /100 M.N.)

PAGO POR CONCEPTO DE DEVOLUCION DE EXCEDENTE DE FINIQUITO DE LA C. ANA GABRIELA MIRANDA GUZMAN DEL INSTITUTO SUPERIOR DE SEGURIDAD PUBLICA DEL ESTADO.



31201-0001-211000796488

Cadena de Seguridad

380000010881|17M6|8000001391|312000000027474|26/06/2017-14:10:42|PAGSAORLO|312011706291|760012781

Link para generar el Comprobante Fiscal Digital: www.hacienda.sonora.gob.mx