



ACUSE

DIRECCION GENERAL
Oficio No. DG/334/2015

"2015: Año del Empleo"

Hermosillo, Sonora a 31 de Agosto del 2015

C.P. CECILIA TAURIAN NIDO

Titular del Órgano de Control y Desarrollo Administrativo

Presente.-

En seguimiento a observaciones determinadas en revisión realizada al ejercicio 2015 me permito anexar documentación adicional correspondiente a las siguientes observaciones:

Observación	Aclaraciones y documentación Adicional					
<p>Observación No. 1: Derivado del análisis a la muestra de auditoría con cifras al 15 de marzo de 2015 y de los eventos posteriores de la cuenta, 100-106 denominada "Derechos a Recibir o Equivalentes a Corto Plazo" diversas subcuentas; se determinó lo siguiente:</p> <p>a) De funcionarios y empleados, presenta un saldo pendiente por comprobar, el cual se deriva de diversas entregas de recursos realizadas durante el periodo del 03 de junio de 2014 al 31 de marzo de 2015, las cuales no fueron comprobadas en su totalidad por \$77,814.02, mismas que a la fecha de nuestra revisión de fecha de 15 de junio de 2015, no habían sido comprobadas ni recuperadas por la Entidad, excediendo el plazo límite establecido en la normatividad vigente, la cual establece que deberán ser comprobados en un plazo de 10 días hábiles después de recibido el recurso.</p> <table border="1" data-bbox="110 1507 906 1591"> <tr> <td>100-106-045</td> <td>Miguel Ángel Toscano López</td> <td>47,087.47</td> <td>3,000.00</td> <td>50,087.47</td> </tr> </table>	100-106-045	Miguel Ángel Toscano López	47,087.47	3,000.00	50,087.47	<p>Referente a esta observación le anexo al presente oficio DA/136/2015, de fecha 03 de agosto de 2015 mediante el cual se realiza la solicitud a la Dirección General de Recursos Humanos, para que realice el descuento correspondiente.</p> <p>ANEXO I</p> <div data-bbox="1185 1302 1364 1459" data-label="Image"></div> <p data-bbox="1023 1449 1534 1575">SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL ORGANO DE CONTROL Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO DEL INSTITUTO SUPERIOR DE SEGURIDAD PUBLICA DEL ESTADO.</p> <p data-bbox="1079 1585 1477 1669">Recibí 31/08/2015 <i>Euf</i></p>
100-106-045	Miguel Ángel Toscano López	47,087.47	3,000.00	50,087.47		
<p>Observación 2 Como resultado del análisis realizado a la muestra a revisar, se observa que la Entidad efectuó incorrectamente diversos gastos con cargo al presupuesto del ejercicio 2015 por \$3'426,196.98, por</p>	<p>Referente a esta observación le anexamos a la presente copia de Sesión Extraordinaria llevada a cabo el día 28 de agosto de 2015, en la cual se autorizan los gastos antes</p>					



SONORA
ALISTERIDAD, TRANSPARENCIA
Y BUEN GOBIERNO

INSTITUTO SUPERIOR DE SEGURIDAD PÚBLICA DEL ESTADO
CARRETERA INTERNACIONAL A GUAYMAS COL. "Y" GRIEGA
KM. 3.5

TELÉFONOS: +52 (662) 289-5214 Y 289-5210

HERMOSILLO, SONORA. MÉXICO | www.isspe.gob.mx



servicios que fueron recibidos en el ejercicio 2014, omitiendo su registro, afectación y compromiso con cargo al presupuesto del citado ejercicio 2014. Además, la Entidad, no proporcionó el acta del Órgano de Gobierno donde coste la autorización para realizar el registro de los servicios con cargo al presupuesto 2015.

mencionados. **ANEXO II**

Observación 4.

La Entidad no ha efectuado al día de hoy el pago de las cuotas y aportaciones que se obliga a realizar al Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora (ISSSTESON), resultando un saldo a cargo por \$2,703,205.03 que se integra por las cuotas a cargo del trabajador retenidas en nómina por la Secretaria de Hacienda por \$713,908.50 así como las aportaciones a cargo de la Entidad por \$1,989,296.53, correspondientes al periodo de enero a marzo de 2015 y nóminas de 2014, mismas que se desglosan a continuación:

Referente a esta observación anexo oficio DA/116/2015, mediante el cual se le entrega información enviada por el instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora, mediante el cual se solicita el pago correspondiente.

ANEXO III

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	2014	2015	SALDO AL 31 MARZO DE 2015
200-204	RET. POR PREST. SEGURIDAD SOCIAL	367,867.24	346,041.26	713,908.50
200-205	CUOTAS Y APORTACIONES PATRONALES	1,380,563.71	608,732.82	1,989,296.53
TOTAL		1,748,430.95	954,774.08	2,703,205.03

Agradeciendo de antemano su atención a la presente, quedo de usted.

**ATENTAMENTE
DIRECTOR GENERAL**

LIC. MIGUEL SEÑMA QUIBRERA



ISSPE
INSTITUTO SUPERIOR
DE SEGURIDAD
PÚBLICA DEL ESTADO

c.c.p. ARCHIVO.

"2015: Año del Empleo"



SONORA
AUSTERIDAD, TRANSPARENCIA
Y BUEN GOBIERNO

INSTITUTO SUPERIOR DE SEGURIDAD PÚBLICA DEL ESTADO
CARRETERA INTERNACIONAL A GUAYMAS COL. "Y" GRIEGA
KM. 3.5
TELÉFONOS: +52 (662) 289-5214 Y 289-5210
HERMOSILLO, SONORA. MÉXICO | www.isspe.gob.mx