



**Herrera  
Ayala**

Asesoría Fiscal, Contable,  
Auditoría y Consultoría  
Administrativa

#### **IV. INFORME DE ESTADOS PRESUPUESTARIOS**

- 1.-Estado Analítico de Ingresos
- 2.-Estado del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Capítulo del Gasto
3. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
4. Conciliación Contable Presupuestal.
5. Análisis y cumplimiento de Metas y Objetivos.

**INSTITUTO SUPERIOR DE SEGURIDAD PUBLICA DEL ESTADO**

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

RUBRO	DESCRIPCION	LEY INGRESOS ESTIMADA	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	LEY INGRESOS MODIFICADA	DEVENGADA	RECAUDADA	DISPONIBLE	Avance de Recaudacion%
7	Venta de Bienes y Servicios	26,812,904.89	-3,006,692.25	23,806,212.64	23,806,212.64	23,806,212.64	0.00	100.00%
71	Venta de Bienes y Servicios de Organismos	26,812,904.89	-3,006,692.25	23,806,212.64	23,806,212.64	23,806,212.64	0.00	100.00%
711	Servicios de Organismos Descentralizados	26,812,904.89	-3,006,692.25	23,806,212.64	23,806,212.64	23,806,212.64	0.00	100.00%
7111	Servicios de Capacitacion y Evaluacion	26,812,904.89	-3,006,692.25	23,806,212.64	23,806,212.64	23,806,212.64	0.00	100.00%
71111	Servicios de Capacitacion y Evaluacion a Instituciones Publicas	26,412,904.89	-5,010,914.89	21,401,990.00	21,401,990.00	21,401,990.00	0.00	100.00%
71112	Servicios de Capacitacion y Evaluacion a Instituciones Privadas	400,000.00	2,004,222.64	2,404,222.64	2,404,222.64	2,404,222.64	0.00	100.00%
8	Participaciones y Aportaciones	15,446,572.05	-2,904,708.87	12,541,863.18	10,619,492.47	4,247,797.00	1,922,370.71	33.87%
82	Aportaciones	15,446,572.05	-2,904,708.87	12,541,863.18	10,619,492.47	4,247,797.00	1,922,370.71	33.87%
821	Aportaciones Federales Ramo 33	15,446,572.05	-2,904,708.87	12,541,863.18	10,619,492.47	4,247,797.00	1,922,370.71	33.87%
8211	Fondo de Aportacion para la Seguridad Publica	15,446,572.05	-2,904,708.87	12,541,863.18	10,619,492.47	4,247,797.00	1,922,370.71	33.87%
82111	Fondo de Aportacion para la Seguridad Publica	15,446,572.05	-2,904,708.87	12,541,863.18	10,619,492.47	4,247,797.00	1,922,370.71	33.87%
9	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	12,560,604.61	6,513,004.77	19,073,609.38	19,073,609.38	19,073,609.38	0.00	100.00%
93	Subsidios y Subvenciones	12,560,604.61	6,513,004.77	19,073,609.38	19,073,609.38	19,073,609.38	0.00	100.00%
931	Subsidios a Organismos Descentralizados	12,560,604.61	6,513,004.77	19,073,609.38	19,073,609.38	19,073,609.38	0.00	100.00%
9311	Subsidios a Instituciones de Seguridad Publica	12,560,604.61	6,513,004.77	19,073,609.38	19,073,609.38	19,073,609.38	0.00	100.00%
93111	Subsidio Gasto de Operacion	0.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00%
93112	Subsidio Nomina	12,560,604.61	6,013,004.77	18,573,609.38	18,573,609.38	18,573,609.38	0.00	100.00%
	<b>TOTAL:</b>	<b>54,820,081.55</b>	<b>601,603.65</b>	<b>55,421,685.20</b>	<b>53,499,314.49</b>	<b>47,127,619.02</b>	<b>1,922,370.71</b>	<b>85.03%</b>

Elaboró:

*Kenia Favela Ibarra*  
C.P. Kenia Favela Ibarra

Revisó:

*[Firma]*  
Lic. Manuel Orrantia Fonseca

Autorizó:

*[Firma]*  
M.C. Juan Miguel Arias Soto

**4.- Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables.**

Ingresos Presupuestales	53,499,314
(-) Ingresos Presupuestales No Contables	0
(+) Ingresos Contables No Presupuestales	<u>6,608</u>
<b>Total Ingresos Contables</b>	<b>\$ 53,505,922</b>
Egresos Presupuestales	46,652,378
(-) Egresos Presupuestales No Contables	15,851
(+) Egresos Contables No Presupuestales	<u>615,214</u>
<b>Total Egresos Contables</b>	<b>\$ 47,251,741</b>

**INSTITUTO SUPERIOR DE SEGURIDAD PUBLICA DEL ESTADO**  
Cuentas de Orden  
Del 01 de ENERO al 31 de DICIEMBRE de 2016

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
8	Cuentas de Orden Presupuestarias	\$0.00	\$393,599,735.87	\$393,599,735.87	\$0.00
81	<u>Ley de Ingresos</u>	\$0.00	\$156,048,618.35	\$156,048,618.35	\$0.00
811	Ley de Ingresos Estimada	\$0.00	\$54,820,081.55	\$0.00	\$54,820,081.55
812	Ley de Ingresos por Ejecutar	\$0.00	\$53,499,314.49	\$55,421,685.20	-\$1,922,370.71
813	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$0.00	601,603.65	\$0.00	\$601,603.65
814	Ley de Ingresos Devengada	\$0.00	\$47,127,618.66	53,499,314.49	-\$6,371,695.83
815	Ley de Ingresos Recaudada	\$0.00	\$0.00	47,127,618.66	\$47,127,618.66
82	<u>Presupuesto de Egresos</u>	\$0.00	\$237,551,117.52	\$237,551,117.52	\$0.00
821	Presupuesto de Egresos Aprobado	\$0.00	\$0.00	\$54,820,081.55	\$54,820,081.55
822	Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$0.00	\$55,421,685.20	\$46,652,378.45	\$8,769,306.75
823	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$0.00	\$0.00	601,603.65	-\$601,603.65
824	Presupuesto de Egresos Comprometido	\$0.00	\$46,652,378.45	\$46,652,378.45	\$0.00
825	Presupuesto de Egresos Devengado	\$0.00	\$46,652,378.45	\$44,412,337.71	\$2,240,040.74
826	Presupuesto de Egresos Ejercido	\$0.00	\$44,412,337.71	\$44,412,337.71	\$0.00
827	Presupuesto de Egresos Pagado	\$0.00	\$44,412,337.71	\$0.00	\$44,412,337.71

Elaboró:  
C.P. Kenia Favela Ibarra

Revisó:  
Lic. Manuel Orrantia Fonseca

Autorizó:  
M.C. Juan Miguel Arias Soto

INSTITUTO SUPERIOR DE SEGURIDAD PUBLICA DEL ESTADO  
Cuentas de Orden  
Del 01 de ENERO al 31 de DICIEMBRE de 2016

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Debe	Haber	Saldo Final
8	Cuentas de Orden Presupuestarias	\$0.00	\$393,599,735.87	\$393,599,735.87	\$0.00
81	<u>Ley de Ingresos</u>	\$0.00	\$156,048,618.35	\$156,048,618.35	\$0.00
811	Ley de Ingresos Estimada	\$0.00	\$54,820,081.55	\$0.00	\$54,820,081.55
812	Ley de Ingresos por Ejecutar	\$0.00	\$53,499,314.49	\$55,421,685.20	-\$1,922,370.71
813	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$0.00	601,603.65	\$0.00	\$601,603.65
814	Ley de Ingresos Devengada	\$0.00	\$47,127,618.66	53,499,314.49	-\$6,371,695.83
815	Ley de Ingresos Recaudada	\$0.00	\$0.00	47,127,618.66	-\$47,127,618.66
82	<u>Presupuesto de Egresos</u>	\$0.00	\$237,551,117.52	\$237,551,117.52	\$0.00
821	Presupuesto de Egresos Aprobado	\$0.00	\$0.00	\$54,820,081.55	-\$54,820,081.55
822	Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$0.00	\$55,421,685.20	\$46,652,378.45	\$8,769,306.75
823	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$0.00	\$0.00	601,603.65	-\$601,603.65
824	Presupuesto de Egresos Comprometido	\$0.00	\$46,652,378.45	\$46,652,378.45	\$0.00
825	Presupuesto de Egresos Devengado	\$0.00	\$46,652,378.45	\$44,412,337.71	\$2,240,040.74
826	Presupuesto de Egresos Ejercido	\$0.00	\$44,412,337.71	\$44,412,337.71	\$0.00
827	Presupuesto de Egresos Pagado	\$0.00	\$44,412,337.71	\$0.00	\$44,412,337.71

Elaboró:

*Kenia Favela Ibarra*

C.P. Kenia Favela Ibarra

Revisó:

*Manuel Orrantia Fonseca*  
Lic. Manuel Orrantia Fonseca

Autorizó:

*Juan Miguel Arias Soto*  
M.C. Juan Miguel Arias Soto

## 5.- Análisis y Cumplimiento de Metas y Objetivos.

Para el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016, la entidad llevó a cabo las actividades encaminadas a los siguientes programas sociales, teniendo un alcance de metas alcanzadas, en función de las metas programadas durante dicho periodo según mostramos en el siguiente cuadro:

<p style="text-align: center;"><b>SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN</b>  <b>PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2016</b></p> <p style="text-align: center;"><b>INSTITUTO SUPERIOR D ESEGURIDAD PÚBLICA DEL ESTADO</b></p>						
Meta	Descripción	Unidad de Medida	* Frecuencia de medición	Metas Programadas Anual	Metas Alcanzadas Anual	% Avance Anual
1	Cumplimiento en la Capacitación Inicial de aspirantes	Servicios	Trimestral	170	148	87%
2	Cumplimiento en la Formación Inicial de elementos Activos de las diversas áreas de la seguridad pública.	Servicios	Trimestral	450	158	35%
3	Capacitación Continua de elementos de las diversas áreas de la seguridad pública.	Servicios	Trimestral	200	170	85%
4	Especialización de elementos de las diversas áreas de la seguridad pública	Personas	Trimestral	5	13	260%
5	Capacitación y Evaluación de elementos de Seguridad Pública Municipal Rubro FORTASEG	Personas	Trimestral	4530	2521	56%
6	Evaluación del desempeño para elementos de las diversas áreas de la seguridad pública	Convocatoria	Trimestral	400	136	34%
7	Evaluación de habilidades, destrezas y conocimientos de elementos de las diversas áreas de la seguridad pública.	Evaluaciones	Trimestral	400	323	81%
8	Evaluación y capacitación de elementos de empresas de seguridad privada	Personas	Trimestral	650	2109	324%

**Con respecto a su cumplimiento se informa lo siguiente:**

**Meta 1 y 2.- Cumplimiento en la Capacitación y Formación Inicial de aspirantes y elementos Activos de las diversas áreas de la seguridad pública. (87% y 35% respectivamente)**

Se tienen elementos en proceso de capacitación, lo cual les permitirá cumplir con el total de la meta al concluir el programa.

**Meta 3.- Capacitación Continua de elementos de las diversas áreas de la seguridad pública. (85%)**

No se cumplió con esta meta debido a que al cierre del ejercicio estaban en proceso de capacitación, que al concluirla se informará.

**Meta 4.- Especialización de elementos de las diversas áreas de la seguridad pública . (260 %)**

No se tenía programada ninguna capacitación, sin embargo lograron programar 10 elementos.

**Meta 5.- Capacitación y Evaluación de elementos de Seguridad Pública Municipal Rubro FORTASEG (56%)**

No será cumplida en su totalidad , ya que no cuentan con elementos disponibles para la realización de la misma, y debido a esta situación se hizo una reducción en la programación inicial.

**Meta 6 y 7.- Evaluación del desempeño para elementos de las diversas áreas de la seguridad pública y evaluación de habilidades, destrezas y conocimientos de elementos de las diversas áreas de la seguridad pública. (34% y 81% respectivamente).**


Se sigue trabajando, en espera de lograr el 100%.

**Meta 8.- Evaluación y capacitación de elementos de empresas de seguridad privada (324%)**

Se cumplió y supero la meta programada.

De antemano agradecemos las finas atenciones durante el desarrollo de nuestro trabajo por parte de Funcionarios y Empleados de la Entidad, por lo que aprovechamos la oportunidad para ponernos a sus apreciables órdenes por si requieren algún comentario adicional sobre el contenido de este informe.

Atentamente,



**C.P.C Carlos Enrique Herrera Cabanillas**  
**Cedula Profesional 3190228**  
**AGAFF 16045**  
**31 de Marzo de 2017**

C.c.p. Lic. Marco Antonio Cruz Elizondo -  
Director General de Auditoria Gubernamental  
Secretaria de la Contraloría