

CENTRO DE EVALUACIÓN Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE SONORA

Informe sobre la Situación Presupuestal al 31 de Diciembre de 2021



CONTENIDO

Página

1. Antecedentes	1
2. Estado Analítico de Ingresos	1
3. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos	1
4. Presupuesto Aprobado	1
5. Modificaciones al Presupuesto	2
6. Variaciones en el Presupuesto Total y Ejercido	3
7. Conciliación Contable-Presupuestal	3
8. Análisis y Cumplimiento de Metas y Objetivos	4
9. Adeudos pendientes por Falta de Presupuesto	5
10. Estado Analítico del Presupuesto de Ingresos	6
11. Estado Analítico del Presupuesto de Egresos	7
12. Metas y Objetivos Programados y Cumplidos	9



CENTRO DE EVALUACION Y CONTROL DE CONFIANZA DEL ESTADO DE SONORA

Informe sobre la Situación Presupuestal al 31 de Diciembre de 2021

1. Antecedentes

De conformidad con las disposiciones previstas en los artículos 52 de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Sonora y 18 del Reglamento de la Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal, es competencia del Órgano de Gobierno del **Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Sonora** en este caso del Consejo Directivo, conocer, autorizar y en su caso modificar el presupuesto de ingresos y egresos.

2. Estado Analítico de Ingresos

Ver Anexo 1

3. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Ver Anexo 2

4. Presupuesto aprobado

El presupuesto aprobado originalmente para el ejercicio 2021, mismo que fue presentado a la Junta Directiva del Centro, el 11 de Diciembre del 2020, fue el siguiente:

Concepto	Importe
Ingresos	
Ingresos por venta de bienes y servicios	\$ 15,015,000
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas Estatales	46,167,370
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas Federales	12,837,308
Total Ingresos	\$ 74,019,678
Egresos	
Servicios personales	\$ 46,167,370
Materiales y suministros	1,892,220
Servicios generales	12,217,824
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	904,956
Inversión pública	12,837,308
Inversiones financieras y otras provisiones	0
Participación y aportaciones	0
Total Egresos	\$ 74,019,678

5. Modificaciones al presupuesto

El presupuesto original se modificó tanto en los ingresos propios como en el subsidio recibido del Gobierno del Estado de Sonora y la Federación. La última modificación al presupuesto fue aprobada en la XXXV (Trigésima Quinta) Acta de Sesión Ordinaria por el Consejo Directivo.

El presupuesto definitivo quedó de la siguiente manera:

Concepto	Presupuesto original	Presupuesto modificado
Ingresos		
Ingresos por venta de bienes y servicios	15,015,000	17,203,887
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas Estatales	46,167,370	49,248,124
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas Federales	12,837,308	12,837,308
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	2,938,698
Productos	0	2,458
Total Ingresos	\$ 74,019,678	\$ 82,230,475
Egresos		
Servicios personales	\$46,167,370	\$49,933,969
Materiales y suministros	1,892,220	2,141,882
Servicios generales	12,217,824	13,471,330
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0	0
Bienes muebles e inmuebles	904,956	3,845,986
Inversión pública	12,837,308	12,837,308
Inversiones financieras y otras provisiones	0	0
Participación y aportaciones	0	0
Total Egresos	\$ 74,019,678	\$ 82,230,475

6. Variaciones en el presupuesto total y lo ejercido

Considerando la modificación al presupuesto y comparándolo contra lo ejercido, se presentan las siguientes variaciones:

Concepto	Presupuesto	Alcanzado / Ejercido	Variación	%
Ingresos				
Ingresos por venta de bienes y servicios	\$ 17,203,887	\$15,460,000	\$ (1,743,887)	-10.1
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas Estatales y Federales	49,248,124	44,365,882	(4,882,242)	-9.9
Aprovechamientos	12,837,308	0	(12,837,308)	-100
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	2,938,698	2,938,198	(500)	0
Productos	2,458	2,958	500	20.3
Total Ingresos	\$ 82,230,475	\$ 62,767,038	\$ (19,463,437)	-99.7

Concepto	Presupuesto	Alcanzado / Ejercido	Variación	%
Egresos				
Servicios personales	\$ 49,933,969	\$ 46,063,154	\$ (3,928,543)	-7.9
Materiales y suministros	2,141,882	1,031,339	(1,110,543)	-51.8
Servicios generales	13,471,330	11,914,886	(1,688,032)	-12.5
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0	0	0	0
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	3,845,986	3,255,051	(590,936)	-15.4
Inversiones pública	12,837,308	0	(12,837,308)	-100
Inversiones financieras y otras provisiones	0	0	0	0
Participaciones y aportaciones	0	0	0	0
Deuda pública	0	0	0	0
Total Egresos	\$ 82,230,475	\$ 62,264,430	\$ (20,155,362)	-187.6

7. Conciliación Contable-Presupuestal

Estado analítico de ingresos presupuestarios

Ingresos Presupuestarios	\$ 62,767,038
Mas: Ingresos contables no presupuestarios	0
Ingresos financieros	0
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0

Menos: Ingresos Presupuestarios No Contables	0
Productos de capital	0
Otros ingresos presupuestarios no contables	0
Total Ingresos Contables	\$ 62,767,038

Estado del ejercicio del presupuesto de egresos	
Total de Egresos Presupuestarios	\$ 62,264,430
Menos: Egresos presupuestarios no contables	3,255,051
Mobiliario y equipo de administración	3,135,922
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	11,426
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	30,150
Maquinaria, otros equipos y herramientas	70,790
Activos Intangibles	67,63
Mas: Gastos Contables no presupuestarios	6,662,043
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	6,662,043
Total Gasto Contable	\$ 65,671,422

8. Análisis y cumplimiento de metas y objetivos

Para el ejercicio 2021, el Centro determinó 10 metas y objetivos (ver anexo 3), de las cuales en lo general se dio cumplimiento amplio a todas, excepto por los siguientes:

Denominación/Objetivo	Metas anuales		% de alcance	Aclaración
	Programadas	Alcanzadas		
Someter a la junta de gobierno los asuntos institucionales e informe del desempeño de las actividades realizadas por el centro	4	3	75%	1
Realizar las evaluaciones psicológicas de control de confianza todos los integrantes de las instituciones de seguridad pública municipales y estatales	3,003	2,787	93%	2
63Realizar las evaluaciones de control de confianza con la aplicación de polígrafo	3,003	2,787	93%	2
Realizar las evaluaciones socioeconómicas a todos los elementos de seguridad	3,003	2,787	93%	2
Realizar las evaluaciones medico toxicológicas de permanencia y nuevo ingreso a todos los elementos de seguridad pública municipales y estatales	3,003	2,787	93%	2

Las aclaraciones por parte de la administración del Instituto fueron las siguientes:

1. Por motivos externos a esta entidad, no se realizó una cuarta junta de gobierno, de trascendencia se enuncia el cambio de administración, por lo que no se realizó una cuarta junta de gobierno.
2. El Centro establece sus metas anuales en base a lo siguiente: El personal en activo de las diversas instituciones de seguridad pública estatal municipal y de procuración de justicia que, de acuerdo con la normatividad vigente, desean renovar la vigencia de su evaluación de control y confianza durante el ejercicio en referencia. La proyección de aspirantes para formar parte de los cuerpos

policíacos de las diversas instituciones de seguridad pública y particularmente para el ejercicio 2021, por el cambio de administración estatal y municipal que habrían de efectuarse, existen evaluaciones programadas en las que el personal evaluado no concluye el proceso de evaluación y por regla no se consideran metas cumplidas. Por lo anterior debido a causas inherentes a dichas instituciones de seguridad pública estatal, municipal y de procuración de justicia, la falta de solicitudes que le corresponden a cada corporación y adicionalmente el no hacerlo en tiempo, representa acumulación.

9. Adeudos pendientes por falta de presupuesto

A la fecha de realización de este dictamen, el Centro no cuenta con adeudos pendientes por falta de presupuesto.

A t e n t a m e n t e

RGM Organización Profesional de Contadores, S.C.

Firma miembro de Kreston FLS, S.C.

Firma integrante de Kreston International, Ltd.




C.P.C. Rubén González Martínez
Cédula profesional No. 1130385

C.c.p. C.P. Patricia Eugenia Argüelles Canseco – Directora General de Auditoría Gubernamental

Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Sonora
 Estado analítico del presupuesto de ingresos, por el ejercicio 2021

Anexo 1

	Ingresos Estimado Original Anual	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -)	Ingresos Modificado Anual	Ingresos Devengado Acumulado	Ingresos Recaudado Acumulado	Diferencia contra presupuesto original
	(1)	(2)	(3= 1+2)	(4)	(5)	(6= 5 - 1)
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	2,458	2,458	0	0	0
Aprovechamientos	12,837,308	0	12,837,308	2,958	2,958	2,958
Ingresos por ventas de bienes, prestación de servicios y otros ingresos	15,015,000	2,188,887	17,203,887	0	0	-12,837,308
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	0	2,938,698	2,938,698	2,938,198	2,938,198	2,938,198
Tranferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	46,167,370	3,080,754	49,248,124	44,365,881	44,365,881	-1,801,489
Ingresos derivados de financiamientos	0	0	0	0	0	0
	74,019,678	8,210,797	82,230,475	62,767,038	62,767,038	-11,252,640
					Ingresos Excedentes	-11,252,640


 C.P. Alva Inéz Moreno Durazo
 Directora de Administración y Finanzas


 Ing. Florentino Valencia Samaniego
 Director General

Ejercicio del Presupuesto por Capítulo del Gasto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Acumulado (4)	Egresos Pagado Acumulado (5)	Subejercicio (6 = 3 - 4)
Servicios personales	46,167,370	3,766,599	49,933,969	46,063,154	46,005,426	3,870,814
Remuneraciones al personal de carácter permanente	29,123,411	-778,874	28,344,537	27,129,476	27,089,259	1,215,062
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	0	0	0	0	0	0
Remuneraciones adicionales y especiales	6,755,486	1,653,676	8,409,162	7,054,044	7,047,862	1,355,118
Seguridad social	10,288,473	2,891,797	13,180,270	11,879,635	11,868,304	1,300,635
Otras prestaciones sociales y económicas	0	0	0	0	0	0
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de estímulos a servidores públicos	0	0	0	0	0	0
Materiales y suministros	1,892,220	249,662	2,141,882	1,031,339	1,031,339	1,110,543
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	1,110,879	92,161	1,203,040	609,653	609,653	593,387
Alimentos y utensilios	49,145	8,335	57,479	52,445	52,445	5,034
Materias primas y materiales de producción y comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y artículos de construcción y de reparación	28,745	21,911	50,655	2,144	2,144	48,511
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	38,778	-8,861	31,917	11,436	11,436	20,482
Combustibles, lubricantes y aditivos	510,910	-53,997	456,913	205,507	205,507	251,406
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	50,790	-33,948	16,842	10,343	10,343	6,499
Materiales y suministros para seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, refacciones y accesorios menores	102,973	222,062	325,035	139,813	139,813	185,222
Servicio generales	12,217,824	1,253,505	13,471,330	11,914,886	11,783,298	1,556,444
Servicios básicos	1,054,093	374,545	1,428,637	1,332,961	1,280,220	95,676
Servicios de arrendamiento	2,101,823	-66,386	2,035,437	1,790,327	1,790,327	245,110
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	722,886	190,484	913,371	889,527	889,527	23,844
Servicios financieros, bancarios y comerciales	124,703	-18,116	106,587	101,191	101,191	5,396
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	3,626,198	352,409	3,978,607	3,128,917	3,128,917	849,690
Servicios de comunicación social y publicidad	0	0	0	0	0	0
Servicios de traslado y viáticos	748,348	-122,594	625,753	622,076	622,076	3,677
Servicios oficiales	0	0	0	0	0	0
Otros servicios generales	3,839,774	543,164	4,382,938	4,049,887	3,961,040	333,051
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0	0	0	0	0	0
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al resto del sector público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas sociales	0	0	0	0	0	0
Pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0

Ejercicio del Presupuesto por Capítulo del Gasto	Egresos		Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Acumulado	Egresos Pagado Acumulado	Subejercicio (6 = 3 - 4)
	Aprobado	Anual					
	(1)		(2)		(4)	(5)	
Transferencias a fideicomisos, mandatos y otros analogos		0	0	0	0	0	0
Transferencias a la seguridad social		0	0	0	0	0	0
Donativos		0	0	0	0	0	0
Transferencias al exterior		0	0	0	0	0	0
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	904,956		2,941,031	3,845,987	3,255,051	3,255,051	590,936
Mobiliario y Equipo de Administración	400,936		2,852,201	3,253,137	3,135,922	3,135,922	117,215
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0		14,267	14,267	11,426	11,426	2,841
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0		30,150	30,150	30,150	30,150	0
Vehiculos y Equipo de Transporte	0		0	0	0	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0		0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	40,020		44,413	84,433	70,790	70,790	13,643
Activos Biológicos	0		0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0		0	0	0	0	0
Activos Intangibles	464,000		0	464,000	6,763	6,763	457,237
Inversion publica	12,837,308		0	12,837,308	0	0	12,837,308
Obra publica en bienes de dominio publico	12,837,308		0	12,837,308	0	0	12,837,308
Obra publica en bienes propios	0		0	0	0	0	0
Proyectos productivos y acciones de fomento	0		0	0	0	0	0
Inversiones financieras y otras provisiones	0		0	0	0	0	0
Inversiones para el fomento de actividades productivas	0		0	0	0	0	0
Acciones y participaciones de capital	0		0	0	0	0	0
Compra de titulos y valores	0		0	0	0	0	0
Concesion de prestamos	0		0	0	0	0	0
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros analogos	0		0	0	0	0	0
Otras inversiones financieras	0		0	0	0	0	0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0		0	0	0	0	0
Participaciones y aportaciones	0		0	0	0	0	0
Participaciones	0		0	0	0	0	0
Aportaciones	0		0	0	0	0	0
Convenios	0		0	0	0	0	0
Deuda publica	0		0	0	0	0	0
Amortizacion de la deuda publica	0		0	0	0	0	0
Intereses de la deuda publica	0		0	0	0	0	0
Comisiones de la deuda publica	0		0	0	0	0	0
Gastos de la deuda publica	0		0	0	0	0	0
Costo por coberturas	0		0	0	0	0	0
Apoyo financieros	0		0	0	0	0	0
Adeudos de ejercicios anteriores (Adefas)	0		0	0	0	0	0
Total del Gasto	74,019,678		8,210,797	82,230,475	62,264,430	62,075,113	19,966,045



 C.P. Alva Inéz Moreno Durazo
 Directora de Administración y Finanzas


 Ing. Florentino Valencia Samaniego
 Director General

Centro de Evaluación y Control de Confianza del Estado de Sonora
 Metas y objetivos programados y cumplidos durante el ejercicio 2021

Anexo 3

Denominación/Objetivo	Unidad de medida	Avance a Diciembre 2021		
		Metas programadas	Metas alcanzadas	% alcance
Someter a la junta de gobierno los asuntos institucionales e infor del desempeño de las actividades realizadas por el centro	Evaluación	4	3	75%
Realizar las evaluaciones psicologicas de control de confianza todos los integrantes de las instituciones de seguridad publica municipales y estatales	Evaluación	3,003	2,787	93%
Realizar las evaluaciones de control de confianza con la plicacion de poligrafo	Evaluación	3,003	2,787	93%
Realizar las evaluaciones socioeconomicas a todos los elementos de seguridad	Evaluación	3,003	2,787	93%
Realizar las evaluaciones medico toxicologicas de permanencia y nuevo ingreso a todos los elementos de seguridad publica municipales y estatales	Evaluación	3,003	2,787	93%
Informes sobre la infraestructura, resguardos, soporte técnico y mantenimiento	Informe	231	235	102%
Informes de contratos realizados, demandas laborales respuestas a juicios de amparos y otros	Informe	12	12	100%
Elaborar estados financieros e informes trimestrales presupuestales	Acción	16	16	100%
Implementacion de los sistemas institucionales de control interno	Acción	4	4	100%
Informe sobre la infraestructura, resguardos, soporte técnico y mantenimiento	Informe	12	12	100%


 C.P. Alva Inéz Moreno Durazo
 Directora de Administración y Finanzas


 Ing. Florentino Valencia Samaniego
 Director General