Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora

Programa de Solventación de observaciones detectadas por el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización al 31 de Diciembre del 2011 Observaciones derivadas de la 1ra. Revisión a los Informes Trimestrales del Ejercicio 2011

Ο.			Observación	1			Acciones para solventar	Unidad Responsable	Plazo para solventar en días hábiles (Sin exceder del plazo estipulado en oficio)	Titular de la Unidad	Firma del Titular de la Unidad
7	sometidas a consideración de su Órgano de Gobierno. La referencia contable de las bajas de los citados bienes, así como la descripción de los mismos se integra como sigue :						las donaciones a alumnos destacados de planteles es por error involuntario de parte de la Dirección de Área correspondiente y en los casos de bajas por robo es porque se cuenta con la	Auministrativa	11 días	Ing. José Fco. Arriaga Moreno	
	FECHA	NUMERO DE POLIZA	DESCRIPCION DEL BIEN	IMPORT	E RAZON DE BAJA	CLASIFICACION CONTABLE DEL BIEN	correspondiente acta de robo del ministerio público. Sin embargo en la próxima reunión de la junta directiva del día 21 de marzo del 2012, se presentará para su aprobación la baja del equipo. Se anexa escrito al titular de la Dirección Administrativa en donde se le solicita, en lo sucesivo que estas bajas sean sometidas a		:		
	11/03/11	PD/100424	1 COMP LAP TOP	\$10,264	ROBO	EQPO DE COMPUTO					
	25/03/11	PD/100424	2 1 AIRES ACONDICIONADO DE VENTANA	4,784	ROBO	EQPO DE ADMINISTRACIO				•	
	31/05/11	PD/100335	1 CAMARA FOTOGRAFICA DIGITAL	3,181	ROBO	EQPO DE ADMINISTRACIO			•	•	·
	31/05/11	PD/100192	3 COMPUTADORAS LAPTOP	30,791	DONACION	EQPO DE COMPUTO					
								-		-	

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora

Programa de Solventación de observaciones detectadas por el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización al 31 de Diciembre del 2011 Observaciones derivadas de la 1ra. Revisión a los Informes Trimestrales del Ejercicio 2011

		Observación		. Acciones para solventar	Unidad/Responsable	Plazo para solventar en días hábiles (Sin exceder del plazo estipulado en oficio)	Titular de la Unidad	Firma del Titular de la Unidad
sobre programensualidad Ponce de Lo página web o	amas y act es que ascie eón Moreno de " Marques contratado r	ominado "Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de ividades gubernamentales, se identificaron 6 pagos de enden a \$ 48,720, los cuales fueron realizados por el C. Gei, por concepto de contratación de un espacio tipo "Banisita Política "del cual el sujeto Fiscalizado no proporciono la por conducto de la Dirección General de Comunicación e registros contables de los pagos, se integran como sigue:	e \$ 8,120 rardo José ner" en la evidencia Social del	manejo del expediente. Se anexa copia de oficio No. SCS-03/11, de autorización de la Dirección General de Comunicación Social del Gobierno del Estado de Sonora: y oficio No. SCS/02/12 mismo que se	Dirección de Finanzas	Solventada	L.A.E. Martin Fco Quintanar Luján	
FECHA	NUMERO DE POLIZA	CONCEPTO DE PAGO	IMPORTE	turno a todas las Direcciones de Área. Anexo2.			:	
20/01/11	PD/403	Publicación en pagina web correspondiente de Enero 2011	\$8,120					
11/02/11	PD/132	Publicación en pagina web correspondiente de Febrero 2011	8,120					\ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \ \
11/03/11	PD/195	Publicación en pagina web correspondiente de Marzo 2011	8,120			•		
08/04/11	PD/161	Publicación en pagina web correspondiente de Abril 2011	8,120					
06/05/11	PD/116	Publicación en pagina web correspondiente de Mayo 2011	8,120	· ·		•	• .	
03/06/11	Pd/061	Publicación en pagina web correspondiente de Junio 2011	8,120					
		TOTAL	\$48,720					
El sujeto fis Servicios, con	calizado no respondient	elaboró el Programa Anual de Adquisiciones, Arrendar e al ejercicio 2010.	mientos y	La razón por la cual no se entregó dicha información en tiempo y forma fue por error involuntario de parte de la Dirección encargada. Anexo oficio No.DG-0093/2012 y cd con programa anual de adquisiciones 2012. Así como, memorándum No. DF-0064/2012 dirigido a la Dirección Administrativa, donde se exhorta a tener en tiempo y forma dicho programa. Anexo 3.	Dirección Administrativa	Solventada	Ing. José Fco. Arriaga Moreno	

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora

Programa de Solventación de observaciones detectadas por el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización al 31 de Diciembre del 2011 Observaciones derivadas de la 1ra. Revisión a los Informes Trimestrales del Ejercicio 2011

	Obser	vación		Acciones para solventar.	Jnidad Responsable	Plazo para solventar en días hábiles (Sin exceder del plazo estipulado en oficio)	Titular de la Unidad	Firma del Titular de la Unidad
la información mensua 2011, consistentes en detallada, notas a los E programas anuales, la patículo 43 del Decreto	al contable y presupues el Balance general, est Estados Financieros, ava li cual se obliga a presi de Presupuesto de Eg 1, toda vez que fue ent	ital de los meses de e tado de resultados, ba ance del ejercicio presu entar de conformidad resos del Gobierno del	paria de Hacienda Estatal, enero, febrero y julio del alanza de comprobación apuestal y avance se sus con los señalado en el Estado de Sonora para días de atraso, como se Diferencia en días entre el plazo límite y de entrega 39 21 6	tiempos de cierre y dictamen del ejercicio anterior en el caso de los meses de enero y febrero; así como por período vacacional del personal en planteles en el mes de julio.	Dirección de Finanzas	Solventada	L.A.E. Martin Fco Quintanar Luján	
la establecida en la Gu	ía para la Elaboración d -01 denominado "Segui	e los Informes Trimestr imiento financiero de	e se presenta difiere con ales 2011, toda vez que Ingresos y Egresos de uestra el saldo inicial de	Publica Estatal", correspondiente al primer	Dirección de Finanzas	Solventada	L.A.E. Martin Fco Quintanar Luján	

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora

Programa de Solventación de observaciones detectadas por el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización al 31 de Diciembre del 2011 Observaciones derivadas de la 1ra. Revisión a los Informes Trimestrales del Ejercicio 2011

Observación	Acciones para solventar	Unidad Responsable	Plazo para solventar en días hábiles (Sin exceder del plazo estipulado en oficio)	Titular de la Unidad	Firma del Titular de la Unidad
Se constato que la codificación de la "Clave Partida Presupuestal" presentada en ciertas partidas en el formato EVTOP-02 denominado "Analítico de Recursos Ejercidos por Partida Presupuestal" en el primer informe trimestral de 2011, difiere con la establecida en el clasificador por Objeto del Gasto del Manual de Programación y Presupuestación 2011, toda vez que las partidas 11311 "otros Ingresos Gravados "y 14202 "5% Infonavit "no aparecen en dicho clasificador.	partida 11311 a la 11301 y de la 14202 a la 15901, las razones que originaron los registros observados se debe a que, en el caso de la	rinanzas	Solventada	L.A.E. Martin Fco Quintanar Luján	M

Mtro. Martín Alejandro López García Director General L.A.E. Martín Fce. Quintanar Luján Director de Finanzas Lic. Mario Alberto Corona Urquijo Titular Órgano de Control Interno