

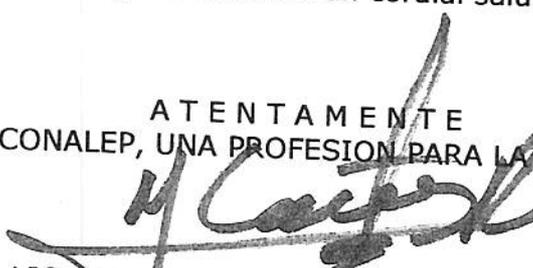
Hermosillo, Sonora, a 24 de Agosto de 2016  
Oficio No. DG/AF-190-16

C.P.C EUGENIO PABLOS ANTILLON  
AUDITOR MAYOR DEL INSTITUTO SUPERIOR  
DE AUDITORIA Y FISCALIZACION  
P R E S E N T E

En seguimiento a las observaciones pendientes de solventar correspondientes a la Cuenta de la Hacienda Pública Estatal del Ejercicio fiscal 2015, adjunto me permito enviar documentación soporte que avala la solventación de la Observación número 35, en virtud de que ya se obtuvo la autorización del Órgano de Gobierno.

Sin otro particular, me es grato enviarle un cordial saludo.

ATENTAMENTE  
"CONALEP, UNA PROFESION PARA LA VIDA"

  
LIC. MARLON ANTONIO CAÑEZ RASCON  
DIRECTOR DE ADMINISTRACION

SECRETARIA DE LA CONTRALORIA GENERAL  
**RECIBIDO**  
25 AGO. 2016  
ORGANO DE CONTROL Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO.  
ADSCRITO AL COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL  
TECNICA DEL ESTADO DE SONORA  
CONALEP SONORA

  
ISAF INSTITUTO SUPERIOR DE  
AUDITORIA Y FISCALIZACION  
24 AGO. 2016  
CORRESPONDENCIA RECIBIDA  
SUJETA A REVISIÓN

C.C.P.- C.P Adriana Cecilia Velazquez Calderon.-Titular Organo de Control y Desarrollo Admvo. Conalep Sonora  
c.c.p.- Minutario

Gobierno del  
Estado de Sonora

DIRECCIÓN GENERAL  
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora  
Matamoros No. 105 esq. Jalisco Col. Centro C.P. 83000  
Tel. (662) 289 3750 Fax (662) 213 0606  
Hermosillo, Sonora. [www.conalepsonora.edu.mx](http://www.conalepsonora.edu.mx)

Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora

"Informe de Fiscalización de la Segunda Revisión a los Informes Trimestrales e Inicial de la Cuenta Pública del Ejercicio 2015

No	OBSERVACION	ACCIONES REALIZADAS Y/O JUSTIFICACION										
35	<p>Como resultado del análisis realizado a la Partida 32301 denominada "Arrendamiento de Muebles, Maquinaria y Equipo ", determinamos que el Sujeto Fiscalizado efectuó incorrectamente diversos gastos con cargo al presupuesto del ejercicio 2015 por \$13,485, por servicios que fueron recibidos en el ejercicio 2014, omitiendo su registro, afectación y compromiso con cargo al presupuesto del citado ejercicio 2014. Además, el Sujeto Fiscalizado no proporciono a los auditores del ISAF, el acta del Órgano de Gobierno donde conste la autorización para realizar el registro de gastos con cargo al presupuesto del ejercicio 2015. Los gastos identificados en la revisión, se mencionan a continuación:</p> <table border="1" data-bbox="479 662 1290 1104"> <thead> <tr> <th data-bbox="479 662 595 810">Fecha</th> <th data-bbox="595 662 707 810">Numero de Póliza</th> <th data-bbox="707 662 837 810">Nombre del Prestador de Servicios</th> <th data-bbox="837 662 1144 810">Concepto del Gasto</th> <th data-bbox="1144 662 1290 810">Importe</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="479 810 595 1104">30/01/15</td> <td data-bbox="595 810 707 1104">PD/135</td> <td data-bbox="707 810 837 1104">Excelencia en Fotocopiado SA de CV</td> <td data-bbox="837 810 1144 1104">Renta de 3 copiadoras instaladas en la Dirección General, en las áreas de Informática y Administración, y en el Plantel Hermosillo II, correspondiente al mes de Diciembre de 2014, según factura número H-5856 de fecha 29 de enero de 2015</td> <td data-bbox="1144 810 1290 1104">\$ 13,485.00</td> </tr> </tbody> </table>	Fecha	Numero de Póliza	Nombre del Prestador de Servicios	Concepto del Gasto	Importe	30/01/15	PD/135	Excelencia en Fotocopiado SA de CV	Renta de 3 copiadoras instaladas en la Dirección General, en las áreas de Informática y Administración, y en el Plantel Hermosillo II, correspondiente al mes de Diciembre de 2014, según factura número H-5856 de fecha 29 de enero de 2015	\$ 13,485.00	<p>En seguimiento a la presente observación, en virtud de que había quedado en proceso de solventación hasta que el Órgano de Gobierno autorizara realizar el registro de gastos con cargo al presupuesto del Ejercicio 2015, se informa que una vez realizada la reunión ordinaria de la H. Junta Directiva del Colegio, mediante acuerdo No. 10.ORD.LXIX-230816 de fecha 23 de agosto de 2016 se aprobó los registros contables derivados de la presente observación.</p> <p>Se adjunta la ratificación de acuerdos de la LXIX y el soporte correspondiente debidamente rubricados por los integrantes de la reunión, toda vez que el acta se envía posteriormente para su revisión y firma de cada uno de los participantes.</p>
Fecha	Numero de Póliza	Nombre del Prestador de Servicios	Concepto del Gasto	Importe								
30/01/15	PD/135	Excelencia en Fotocopiado SA de CV	Renta de 3 copiadoras instaladas en la Dirección General, en las áreas de Informática y Administración, y en el Plantel Hermosillo II, correspondiente al mes de Diciembre de 2014, según factura número H-5856 de fecha 29 de enero de 2015	\$ 13,485.00								

**Junta Directiva**  
**LECTURA Y RATIFICACIÓN DE ACUERDOS DE LA LXIX SESIÓN ORDINARIA**

NUMERAL DEL ORDEN DEL DÍA	ACUERDOS
3. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA.	1.ORD.LXIX-230816 LA H. JUNTA DIRECTIVA DE CONALEP SONORA, ACUERDA APROBAR EL ORDEN DEL DÍA DE LA LXIX SESIÓN ORDINARIA, CON LAS MODIFICACIONES SOLICITADAS DE ELIMINAR EL ASUNTO 8.6 CON RESPECTO AL TABULADOR DE SUELDOS Y AGREGAR UN NUEVO ASUNTO SOBRE LA ELABORACIÓN DE UN CONVENIO DE COLABORACIÓN ENTRE LA SECRETARÍA TÉCNICA, SECRETARÍA DE HACIENDA Y CONALEP SONORA.
4. LECTURA APROBACIÓN Y RATIFICACIÓN DEL ACTA DE LA LXVIII.	2.ORD.LXIX-230816 LA H. JUNTA DIRECTIVA DE CONALEP SONORA, APRUEBA EL ACTA DE LA LXVIII SESIÓN ORDINARIA CELEBRADA EL 24 DE MAYO DEL 2016.
5. INFORME DE RESULTADOS ENERO-JUNIO DEL 2016.	3.ORD.LXIX-230816 LA H. JUNTA DIRECTIVA DE CONALEP SONORA TOMA CONOCIMIENTO DEL SEGUIMIENTO DE ACUERDOS DE SESIONES ANTERIORES, INFORME DE ACTIVIDADES A ENERO-JULIO 2016, AVANCE EN LAS METAS DEL PROGRAMA OPERATIVO ANUAL, EVOLUCIÓN PRESUPUESTAL, LOS ESTADOS FINANCIEROS, INFORME DE CUENTA PÚBLICA Y AVANCE EN EL PROGRAMA ANUAL DE ADQUISICIONES, PRESENTADOS POR LOS DIRECTORES DE ÁREA Y EL DIRECTOR GENERAL.
6. INFORME DEL COMISARIO PÚBLICO CIUDADANO.	4.ORD.LXIX-230816 LA H. JUNTA DIRECTIVA DE CONALEP SONORA, TOMA NOTA DEL INFORME DEL COMISARIO PÚBLICO CIUDADANO.
7. INFORME DEL ÓRGANO DE CONTROL Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO.	5.ORD.LXIX-230816 LA H. JUNTA DIRECTIVA TOMA NOTA DEL INFORME ENERO-JUNIO DE 2016 PRESENTADO POR LA TITULAR DEL ÓRGANO DE CONTROL Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO DEL COLEGIO Y SOLICITA AL DIRECTOR GENERAL CUIDAR LA TOMA DE DECISIONES Y EL QUE NO SE GENEREN OBSERVACIONES.
8.1 INFORME DEL INICIO DEL CICLO ESCOLAR 2016-2017 Y PRESENTACIÓN DEL CALENDARIO ESCOLAR 2016-2017.	6.ORD.LXIX-230816 LA H. JUNTA DIRECTIVA DEL CONALEP SONORA, APRUEBA EL INFORME DEL INICIO DEL CICLO ESCOLAR 2016-2017 DE LOS 14 PLANTELES Y LA EXTENSIÓN CANANEA DEL COLEGIO ESTATAL Y APRUEBA EL CALENDARIO ESCOLAR QUE ESTARÁ VIGENTE DURANTE ESTE CICLO ESCOLAR Y QUE SE ANEXA A ESTE ACUERDO.
8.2 PAGO DE HONORARIOS POR ASESORÍA Y GESTIÓN A LA EMPRESA INFORMÁTICA Y DESARROLLO S.A. DE C.V. PARA LA ELABORACIÓN DEL PROYECTO TECNOLÓGICO PARA LA GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS DE PARTE DEL BANCO INTERAMERICANO DE DESARROLLO (BID).	7.ORD.LXIX-230816 LA H. JUNTA DIRECTIVA DEL CONALEP SONORA, ACUERDA LA AUTORIZACIÓN DE LA CELEBRACIÓN DE LA CONTRATACIÓN DE LOS SERVICIOS PROFESIONALES POR ASESORÍA Y GESTIÓN POR LA CANTIDAD DE \$58,000.00 (INCLUYE IVA), CON LA EMPRESA INFORMÁTICA DESARROLLO S.A. DE C.V. EL PAGO SE REALIZARÁ CONSIDERANDO LA PERTINENCIA Y VIABILIDAD DEL DOCUMENTO DE GESTIÓN QUE PRESENTE LA EMPRESA. EL MONTO SE CUBRIRÁ CON CARGO A INGRESOS PROPIOS, CONDICIONADO A LA AUTORIZACIÓN DE LA SECRETARÍA DE HACIENDA Y A LA VALIDACIÓN DE LA CONSEJERÍA JURÍDICA DEL CONTRATO CORRESPONDIENTE.
8.3 INFORME DE LICITACIONES A JUNIO DEL 2016.	8.ORD.LXIX-230816 LA H. JUNTA DIRECTIVA DE CONALEP SONORA, TOMA NOTA DE LOS BIENES Y/O SERVICIOS QUE SE LICITARON, LOS PROVEEDORES QUE RESULTARON GANADORES DE DICHAS LICITACIONES Y EL MONTO QUE CORRESPONDE A CADA UNA DE LAS LICITACIONES.
8.4 AUTORIZACIÓN PARA RECLASIFICACIÓN Y AMPLIACIÓN DE PARTIDAS DEL PRESUPUESTO A JUNIO DEL 2016.	9.ORD.LXIX-230816 EN SEGUIMIENTO AL ACUERDO NO. 2.EXTRA.ORD.I-090316 Y 4.EXTRA.ORD.I-090316, LA H. JUNTA DIRECTIVA DE CONALEP SONORA, AUTORIZA LA ADECUACIÓN EN PARTIDAS DE GASTO APROBADAS A EFECTO DE CUMPLIR CON LAS METAS Y OBJETIVOS DEL PROGRAMA OPERATIVO ANUAL DEL COLEGIO, DE CONFORMIDAD CON LA RELACIÓN ANEXA AL PRESENTE ACUERDO.



**Junta Directiva**

**LECTURA Y RATIFICACIÓN DE ACUERDOS DE LA LXIX SESIÓN ORDINARIA**

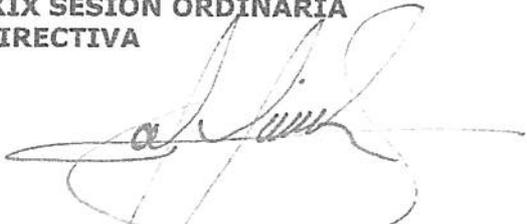
<p>8.5 AUTORIZACIÓN DE AFECTACIONES DE RESULTADOS A EJERCICIOS ANTERIORES.</p>	<p style="text-align: center;">10.ORD.LXIX-230816</p> <p>LA H. JUNTA DIRECTIVA DE CONALEP SONORA, APRUEBA LOS REGISTROS CONTABLES QUE AFECTARON LA CUENTA RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES POR UN MONTO DE \$ 96,680.20, LOS CUALES SE EFECTUARON PARA REGULARIZAR OBSERVACIONES DE AUDITORÍA POR PARTE DE LOS ÓRGANOS FISCALIZADORES DEL COLEGIO.</p>
<p>8.6 CANCELACIÓN DE SALDOS INCOBRABLES.</p>	<p style="text-align: center;">11.ORD.LXIX-230816</p> <p>LA H. JUNTA DIRECTIVA DE CONALEP SONORA APRUEBA EL ACTA DE LA PRIMERA REUNIÓN ORDINARIA DEL "COMITÉ PARA LA DETERMINACIÓN Y CANCELACIÓN DE SALDOS INCOBRABLES DE CONALEP SONORA", EN LA CUAL DICTAMINA Y APRUEBA LA PROCEDENCIA PARA CANCELAR DICHOS ADEUDOS POR UN MONTO DE \$3,448,589.99 EN DEUDORES POR COLEGIATURA Y \$112,570.00 POR DUPLICIDAD DE REGISTRO, AFECTANDO CONTABLEMENTE EL REGISTRO EN RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES.</p>
<p>8.7 CONVENIO DE COLABORACIÓN.</p>	<p style="text-align: center;">12.ORD.LXIX-230816</p> <p>LA H. JUNTA DIRECTIVA DE CONALEP SONORA APRUEBA LA PROPUESTA DE LA SECRETARÍA DE HACIENDA PARA AUTORIZAR AL DIRECTOR GENERAL DEL COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA CON EL OBJETO DE CELEBRAR UN CONVENIO DE COORDINACIÓN Y COLABORACIÓN ADMINISTRATIVA EN MATERIA DE COMUNICACIÓN SOCIAL QUE CELEBRA POR UN PARTE LA SECRETARÍA TÉCNICA, SECRETARÍA DE HACIENDA Y CONALEP SONORA.</p>

**MIEMBROS ASISTENTES A LA LXIX SESIÓN ORDINARIA DE LA H. JUNTA DIRECTIVA**




---

**Lic. Luis Alonso Delgado Jara**  
Director General de COEPES/CEPEMS de  
La Secretaría de Educación y Cultura




---

**Lic. Alfredo Sánchez Sánchez**  
Director General de Enlace para el Sector  
Paraestatal de la Secretaría de Hacienda




---

**Lic. Ernesto Aarón Martínez Nieves**  
Director General de Mejora Regulatoria  
de la Secretaría de Economía




---

**Lic. Guadalupe Janeth Gálvez Navarro**  
Subdelegada Federal de la Secretaría  
de Educación Pública en Sonora

---

**Ing. Humberto Zentella Falcón**  
Director Corporativo de Tecnologías Aplicadas del  
Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica

---

**Lic. Francisco Figueroa Souquet**  
Jefe de la Oficina de Presidencia del  
H. Ayuntamiento de Hermosillo

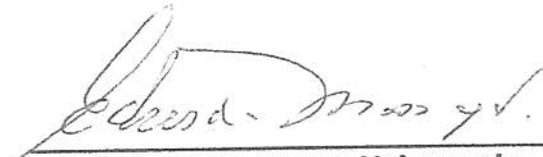
*Handwritten signature and initials*

Junta Directiva

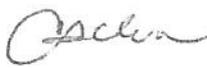
**LECTURA Y RATIFICACIÓN DE ACUERDOS DE LA LXIX SESIÓN ORDINARIA**



**Lic. Adriana Cecilia Velázquez Calderón**  
Titular del Órgano de Control y Desarrollo  
Administrativo adscrita a Conalep Sonora



**C.P. Eduardo Monge Valenzuela**  
Comisario Público Ciudadano



**Lic. Francisco Carlos Silva Toledo**  
Director General de Conalep Sonora  
Secretario Técnico de la H. Junta Directiva



Relación de Afectaciones a Resultado de Ejercicios Anteriores  
Segundo Trimestre 2016

PLANTEL	CONCEPTO	MONTO	JUSTIFICACION
Dirección General	Servicio de Fotocopiado del mes de Diciembre de 2014, afectando el presupuesto de 2015, ya que fue facturado con fecha 29 de enero de 2015	\$ 13,485.00	Observación determinada por el ISAF en la revisión a los informes trimestrales de la Hacienda de la Cuenta Pública Estatal
Planteles	Servicio de fumigación y control de plagas de los meses de Noviembre y Diciembre de 2015	\$ 83,195.20	El proveedor se retrasó en la facturación de estos servicios por problemas en el cambio de su situación fiscal y los facturó hasta el mes de Febrero de 2016. Observación determinada por el Órgano de Control del Colegio (OCDA)

TOTAL                      \$ 96,680.20

  
 C.P NORMA LARA LOPEZ  
 Jefe de Proyecto

  
 C.P JUAN MANUEL SAGASTA GALVEZ  
 Subcoordinador de Administración

  
 LIC. MARLON ANTONIO CAÑEZ R.  
 Director de Administración

