

ISAF INSTITUTO SUPERIOR DE
AUDITORIA Y FISCALIZACIÓN
27 MAR. 2015
CORRESPONDENCIA RECIBIDA
SUJETA A REVISIÓN

COMISIÓN DE ENERGÍA DEL ESTADO DE SONORA
Oficio COEES-045/2015
Hermosillo, Son. 26 de Marzo de 2015
"2015: Año del Empleo"

C.P.C. EUGENIO PABLOS ANTILLON PCCA
AUDITOR MAYOR DEL INSTITUTO SUPERIOR
DE AUDITORIA Y FISCALIZACIÓN
PRESENTE.-

SECRETARIA DE LA CONTRALORIA
GENERAL
RECIBIDO
31 MAR. 2015
Hermosillo, Sonora
Magda

Anexo al presente complemento del Oficio No. COEES-042/2015, con fecha del 23 de Marzo del presente dando respuesta a las observaciones derivadas de la primera revisión a los informes trimestrales de 2014 de esta Entidad.

Al respecto, sometemos a su atenta consideración, las medidas correctivas y preventivas implementadas por esta Entidad y en su caso las aclaraciones pertinentes para solventar las observaciones determinadas por ese Órgano fiscalizador a su digno cargo. Asimismo, acompañamos la documentación soporte para su validación, como sigue:

Inmuebles, Mobiliario y Equipo

Observación

4. * El Sujeto Fiscalizado no registró en cuentas de orden 1 vehiculo y 1 remolque que recibió en calidad de comodato, los cuales fueron otorgados por parte de la Secretaría de Hacienda y de Servicios Educativos del Estado de Sonora, contraviniendo lo establecido en el "Acuerdo por el que se emiten las medidas y lineamientos de reducción, eficiencia y transparencia del gasto público del Estado de Sonora", publicado el 6 de mayo de 2013 en el Boletín Oficial del Gobierno del Estado, con vigencia a partir del 7 de mayo de 2013, los cuales señalan que las Entidades que cuenten con bienes que no sean de su propiedad y que se encuentren en calidad de préstamos o comodatos, deben ser registrados en cuentas de orden para efectos de su control. Los bienes en comento se integran de la siguiente manera:

Fecha de Asignación del Vehículo	Ente Público que cedió el Bien Mueble en Comodato	Descripción del Bien Mueble cedido en Comodato al Ente Público	Valor del Bien
26/08/09	Servicios Educativos del Estado de Sonora	1 Remolque Caja Abierta 2 ejes modelo 2008, número de serie 082CGH15.	\$900,000
30/10/09	Secretaría de Hacienda	1 vehiculo tipo sedan, marca Ford Linea Mustang, modelo 2000, con número de serie 1FAEP4048YE173062	70,000
Total			\$970,000

Manifiestar las razones por las cuales se omitió registrar en la contabilidad los bienes muebles recibidos en comodato, de conformidad con lo señalado en la presente observación, solicitando llevar a cabo el registro contable correspondiente a través de cuentas de orden, proporcionando copia a este Órgano Superior de Fiscalización, de la póliza de registro correspondiente que acredite el cumplimiento de la acción requerida. Al respecto, solicitamos el establecimiento de medidas para que en lo sucesivo, se atiendan las disposiciones inherentes a bienes otorgados en comodato. En caso de no atender lo dispuesto en la presente medida de solventación, deberá procederse conforme a las disposiciones legales y normativas vigentes respecto de los servidores públicos que resulten responsables, en virtud de la situación antes observada.

RESPUESTA:

A la fecha de la revisión por parte del personal del Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización no se contaba con los contratos de comodato, documento fuente para realizar el registro contable en cuentas de orden. Ya se realizó el registro contable (Se anexa copia)

Mediante memorándum No. 07/2015, se instruyó al personal responsable de los activos fijos de la Entidad para que en lo sucesivo entregue con oportunidad al área de contabilidad, los documentos probatorios de los movimientos que se realicen en los bienes muebles propiedad de la COEES y/o en su caso, de los bienes recibidos o entregados en Comodato a otras entidades.

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo

ATENTAMENTE
LA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


LIC. MARIA GUADALUPE ROMERO QUIROZ
"2015: Año del Empleo"



*c.c. Dip. José Luis Marcos León Perea.- Presidente de la Comisión de Vigilancia del ISAF
C.P.C. María Guadalupe Ruiz Durazo.- Secretaria de la Contraloría General*

C.c.p. Archivó

Dirección :
Reg. Fed. :

Código postal :
Reg. Estatal :

Reg. Cámara :

Fecha N	Refer.	Tipo	Número Cuenta	Concepto Nombre	Diario	Clase Cargos	Diario Abonos
31/OCT/2014		Diario	10,009	Registro en cuentas de orden comodato de Vehiculo Ford Mustang €			
1	Acta 08/09		7210-000-00-00-00000	Equipo de transporte en comodato Vehiculo Ford Mustang 2000		70,000.00	
2	s/nj		7210-000-00-00-00000	Equipo de transporte en comodato Remolque caja 2008		900,000.00	
3	s/nj		7220-000-00-00-00000	Comodato de equipo de transporte Registro de bienes en comodato			970,000.00
	Cifra de Control		21,640,000,000,000.00		Total póliza :	970,000.00	970,000.00