

**ACTA DE LA LII SESIÓN DE CONSEJO DIRECTIVO DEL  
INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA**

En la Ciudad de Hermosillo, Sonora, siendo las 11:00 horas del día 09 de Septiembre del 2011, se reunieron en la Sala de Juntas de la Dirección General que ocupa el **INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA** ubicadas en Boulevard Francisco Eusebio Kino número 1104 de esta Ciudad, los miembros del **CONSEJO DIRECTIVO** de este Instituto: El **C. LIC. FRANCISCO CHÁVEZ FLORES**, en representación del **C. ING. JOSÉ INÉS PALAFOX NÚÑEZ**, Presidente de este Consejo y Secretario de Infraestructura y Desarrollo Urbano; El **SECRETARIO TÉCNICO, C. LIC. CIPRIANO PALAFOX OLIVARRIA**, Director General del Instituto Sonorense de Infraestructura Educativa; **VOCALES**, el **C. LIC. CRISTIAN LARDIN APODACA**, en representación del **C. C.P. ALEJANDRO ARTURO LÓPEZ CABALLERO**, Secretario de Hacienda; la **C. LIC. MELINA RODRÍGUEZ PALOMARES**, en representación del **C. LIC. CARLOS ESPINOSA GUERRERO**, Secretario de la División Jurídica del Ejecutivo Estatal; el **C. C.P. JOSE ALBERTO RUIBAL SANTA ANA**, en representación del **C. MTRO. JORGE LUIS IBARRA MENDIVIL**, Secretario de Educación y Cultura; el **C. LIC. ROLANDO GUTIÉRREZ CORONADO**, en representación del **C. LIC. MOISES GOMEZ REYNA**, Secretario de Economía; Asimismo, se encuentran presentes como invitados, el **C. ING. ALBERTO TORRES SOTO**, en su carácter de Comisario Público Ciudadano adscrito al ISIE; el **C. C.P. ALBERTO CASTAÑEDA ROSAS**, Titular del Órgano de Control y Desarrollo Administrativo de este Instituto, todos ellos con el fin de celebrar la LII Sesión Ordinaria del máximo Órgano de Gobierno de este Instituto, misma a que fueron previamente convocados en los términos del Artículo 7 del Decreto que crea a este Instituto. La presente sesión se desarrolló bajo el siguiente:

ORDEN DEL DÍA

- I. Lista de Asistencia.
- II. Verificación y declaración del Quórum Legal.
- III. Lectura y Aprobación del Orden del Día propuesto
- IV. Lectura del Acta de la LI Reunión Ordinaria.
- V. Informes del Director General:
  1. Informe de los cumplimientos de la Ejecución de Acuerdos y Resoluciones aprobados en la LI Sesión Ordinaria y anteriores.
  2. Informe del Programa de Inversión 2011.
  3. Informe de los Estados Financieros al 30 de Junio del 2011.

Acta del LII Sesión Ordinaria del Consejo Directivo del ISIE, celebrada el día 09 de Septiembre del 2011.

4. Informe del Avance Presupuestal de Ingresos y Egresos por partida presupuestal al 30 de Junio del 2011.
  5. Informe del Avance al 30 de Junio del Programa Operativo Anual 2011.
  6. Informe del Avance al 30 de Junio del Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios de ISIE.
  7. Informe de la Relación de Auditorías y su Estado de Solventación.
- VI. Informe del Comisario Público Ciudadano.
- VII. Lectura, Discusión y en su caso, aprobación de asuntos:
1. Autorización para realizar las transferencias presupuestales internas teniendo como resultado ampliación y/o reducción en las partidas presupuestales.
  2. Autorización para cancelación y reclasificación de saldos.
- VIII. Asuntos Generales.
- IX. Resumen de Acuerdos.
- X. Clausura.

**PUNTO I DE LA ORDEN DEL DÍA.** Para dar cumplimiento al mismo, El C. LIC. FRANCISCO CHÁVEZ FLORES, procede al pase de lista de asistencia y cede al C. Comisario Público Ciudadano, el turno para que éste proceda a la verificación del Quórum Legal

.....

**PUNTO II DE LA ORDEN DEL DÍA.** Se solicita al C. ING. ALBERTO TORRES SOTO, verifique y declare la existencia del Quórum Legal. Se constata que se encuentran presentes los cinco miembros consejeros, es decir, la totalidad de representantes de éste Consejo Directivo, y con ello se cumple a cabalidad el requisito de representación, razón por la cual el C. LIC. FRANCISCO CHÁVEZ FLORES, procede declara legalmente instalada la LII Sesión Ordinaria, siendo las 11:22 horas del día 09 de Septiembre del 2011. ....

Acto seguido pide la palabra el C. C.P. JOSE ALBERTO RUIBAL SANTA ANA, con la representación que ostenta, para solicitar ante los miembros del Consejo la autorización para que permanezca en dicha reunión el C. C.P. Alfonso Humberto Ruelas Ramos, personal de la Secretaría de Educación y Cultura que lo acompaña como apoyo, misma petición se aprueba en sus términos por el pleno de éste Consejo Directivo. ....

De igual manera, el C. Secretario Técnico del Consejo el C. LIC. CIPRIANO PALAFOX OLIVARRIA, solicita a su vez a los miembros de éste Consejo, autorización similar para que permanezcan en esta reunión el personal de ISIE que a continuación se indica: el C. Ing. Gino Saracco Morales, Director Técnico y el Ing. Sergio A. Bustamante Durazo, Director de

Acta del LII Sesión Ordinaria del Consejo Directivo del ISIE, celebrada el día 09 de Septiembre del 2011.

Obras; C. Lic. Ana Cecilia González Hernández, Subdirectora General Interinstitucional y encargada del despacho de la Dirección de Finanzas y Administración; el C. Lic. Manuel González Ramírez, Subdirector Jurídico; el C. Lic. Ismael Acevedo Esmerio y el Jefe de Unidad de Informática, petición se aprueba en sus términos por este Consejo Directivo. ....

**PUNTO III DEL ORDEN DEL DÍA.** El C. LIC. FRANCISCO CHÁVEZ FLORES, solicita al C. LIC. CIPRIANO PALAFOX OLIVARRIA, que en su carácter de Secretario Técnico, proceda a dar lectura para su aprobación al ORDEN DEL DÍA propuesto y que éste se someta a consideración de los consejeros. Una vez hecho lo anterior, el mismo que fue aprobado por unanimidad por los integrantes del Consejo Directivo. ....

**PUNTO IV DEL ORDEN DEL DÍA.** El C. Secretario Técnico del Consejo el C. LIC. CIPRIANO PALAFOX OLIVARRIA, solicita a lectura al pleno de este Consejo, la omisión de Lectura del Acta de la LI Reunión Ordinaria del Consejo Directivo, realizada el pasado día 07 de Junio del presente año, considerando que la misma, ya es del conocimiento de cada uno de los presentes e incluso, dicho documento ya lo han firmado de conformidad. Conforme a lo expuesto, se acuerda por unanimidad omitir la lectura del acta citada. ....

**PUNTO V DEL ORDEN DEL DÍA.** El C. LIC. CIPRIANO PALAFOX OLIVARRIA, presenta ante el Consejo el Informe del Director General, el cual incluye los siguientes sub puntos:

V.1.- Informe de los cumplimientos de la Ejecución de Acuerdos y Resoluciones aprobadas en la LI Sesión Ordinaria y Anteriores.

- **Análisis de Nómina a la fecha:** El Lic. Cipriano Palafox Olivarría, hace una breve exposición del costo anual de nómina con la cual él se encontró al llegar al ISIE que era de \$29,748,260.61 así mismo el presupuesto solicitado para el año 2011, que fue de \$27,569,221.92, explicando la diferencia del presupuesto, que fue de -2,179,038.69, que se traduce en un 4.7%, y que corresponde a incremento salarial y compensatorio de aguinaldo. Señala que del presupuesto solicitado se autorizó \$25,569,807.00, existiendo una diferencia entre lo solicitado y lo autorizado de -1,999,414.92, y que el déficit que encontró al llegar a la titularidad fue de -\$4,178,453.61, para operar los programas a su cargo principalmente el de Transformación Educativa, ha tenido la necesidad de realizar algunos movimientos que le han considerado un incremento por la cantidad de \$1,914,082.63, considerando el impacto y la carga de trabajo esto es lo mínimo necesario para salir con los compromisos. Adicionalmente se solicitó la autorización para contar con 2 altas las cuales ya fueron solicitadas a la Secretaría de Hacienda, una que corresponde a la SCG, para dar de alta un Nivel 9 y otra solicitud de la SPEE, para dar de alta a un nivel 7, ambas plazas totalizando un incremento de \$2,560,434.63. La SH

Acta del LII Sesión Ordinaria del Consejo Directivo del ISIE, celebrada el día 09 de Septiembre del 2011.

En relación a la Solicitud del Órgano de Control interno, para que se actualizaran los Documentos Administrativos, el Lic. Palafox, muestra oficio de fecha 30 de mayo del presente, emitido por el titular de la Contraloría General, en donde éste aprueba el Manual de Procedimientos de ISIE, mencionando que el resto de los Manuales y Documentos administrativos están aún en anteproyecto, visibles en la página de Transparencia, presentando avances en lo correspondiente.

V.2.- **Informe del Programa de Inversión 2011:** Asimismo, el Lic. Palafox, presenta proyección a los presentes de la tabla con el Programa de Inversión 2011 con los distintos Nombres de Programa, lo que se programó en inversión y obras y lo que fue validado por la SEC, lo solicitado y autorizado así como lo contratado y ejercido a la fecha y lo contratado y ejercido a agosto del presente. Al finalizar la explicación el Lic. Palafox, toma la palabra el C.P. Alberto Torres Soto para mencionar que detectó en su carpeta preparativa para esta Sesión algunas escuelas con avances físicos en 0% y avances financieros al 50 o 100%; para clarificar lo anterior, toma participación el Ing. Gino Saracco, Director Técnico de ISIE para mencionar que se deben a anticipos otorgados que pueden ser hasta del 30% o bien muy probablemente se invirtieron columnas por error de dedo involuntario; llegando todos a la conclusión que se revisaría a detalle cada escuela y corregir lo necesario debido a que muy probablemente se invirtieron columnas y que derivado de ello, se creó la confusión, se revisará y se presentará en la sesión siguiente.

PROGRAMA DE INVERSION AGOSTO  
2011

| NOMBRE PROGRAMA                           | PROGRAMADO           |             | VALIDADO POR SEC     |             | SOLICITADO           |            | CONTRATADO           |            | EJERCIDO             |            |                    |
|---|----------------------|-------------|----------------------|-------------|----------------------|------------|----------------------|------------|----------------------|------------|--------------------|
|   | INVERSION            | OBRAS       | INVERSION            | OBRAS       | INVERSION            | OBRAS      | INVERSION            | OBRAS      | INVERSION            | OBRAS      |                    |
| META UNO.                                 |                      |             |                      |             |                      |            |                      |            |                      |            |                    |
| CONSTRUCCION DE AULAS Y NUEVAS CREACIONES | 117,409,649          | 145         | 117,409,649          | 145         | 121,499,081          | 145        | 121,499,080          | 145        | 76,255,814           | 124        | 25,497,055         |
| GIRA DEL GOBERNADOR                       | 27,184,662           | 17          | 27,184,662           | 17          | 27,318,225           | 17         | 27,318,225           | 17         | 21,702,949           | 14         | 6,510,885          |
| TRANSFORMACION EDUCATIVA                  | 580,090,001          | 354         | 580,090,001          | 354         | 580,090,001          | 354        | 580,090,001          | 354        | 571,340,797          | 354        | 0                  |
| OBRAS FAER-10/2011                        | 11,726,825           | 11          | 11,726,825           | 11          | 11,726,825           | 11         | 10,653,530           | 11         | 7,269,709            | 9          | 5,461,138          |
| REPARACIONES 2011                         | 64,191,671           | 174         | 64,191,671           | 174         | 17,851,930           | 27         | 0                    | 0          | 0                    | 0          | 0                  |
| ESTATAL DIRECTO                           | 25,279,197           | 17          | 25,279,197           | 17          | 23,912,410           | 14         | 23,675,810           | 14         | 22,519,863           | 14         | 14,006,711         |
| PROG. FAMES 2011                          | 4,384,439            | 3           | 4,384,439            | 3           | 4,355,757            | 3          | 4,384,439            | 3          | 1,509,845            | 2          | 1,508,525          |
| ALIMT. ELECTRICOS-10/2011                 | 14,087,164           | 58          | 14,087,164           | 58          | 14,195,442           | 58         | 14,077,702           | 58         | 13,772,898           | 58         | 12,186,822         |
| COMPL SUB EST ELECT.                      | 11,601,090           | 84          | 11,601,090           | 84          | 10,401,090           | 72         | 10,401,090           | 72         | 10,345,712           | 72         | 8,351,529          |
| GESTION LEGISLATIVA                       | 15,228,403           | 26          | 15,228,403           | 26          | 15,218,403           | 26         | 1,995,267            | 2          | 1,992,616            | 2          | 597,785            |
| CODESON                                   | 3,674,101            | 1           | 3,674,101            | 1           | 3,674,101            | 1          | 0                    | 0          | 0                    | 0          | 0                  |
| EDUC. MEDIA SUPERIOR                      | 41,463,700           | 22          | 41,463,700           | 22          | 40,194,948           | 22         | 26,285,466           | 9          | 0                    | 0          | 0                  |
| FAM UNIVERSIDADES-10/2011                 | 50,081,649           | 10          | 50,081,649           | 10          | 48,974,227           | 10         | 48,122,105           | 9          | 24,098,561           | 4          | 7,627,231          |
| ISEHRODES                                 | 940,000              | 1           | 940,000              | 1           | 944,209              | 1          | 924,209              | 1          | 937,705              | 1          | 514,541            |
| FAM UNIVERSIDADES-2011                    | 71,790,140           | 15          | 71,790,140           | 15          | 0                    | 0          | 0                    | 0          | 0                    | 0          | 0                  |
| EMERGENTE 2010-2011 (1ERA PARTE)          | 4,946,336            | 11          | 4,946,336            | 11          | 2,670,272            | 9          | 0                    | 0          | 0                    | 0          | 0                  |
| EMERGENTE 2010-2011 (II DA PARTE)         | 71,890,009           | 294         | 71,890,009           | 294         | 34,609,879           | 115        | 7,579,546            | 15         | 7,204,319            | 14         | 5,860,341          |
| PROGR. TENIM. (C.A.) 2010                 | 1,489,258            | 17          | 1,489,258            | 17          | 1,545,079            | 17         | 1,278,581            | 16         | 1,196,372            | 13         | 0                  |
| PROGRAMA SEES-ISIE 01/09                  | 5,563,550            | 5           | 5,563,550            | 5           | 5,563,550            | 5          | 5,611,876            | 5          | 5,497,130            | 5          | 4,782,697          |
| ISIE-TEC. DE CANANEA                      | 2,000,000            | 1           | 2,000,000            | 1           | 2,000,000            | 1          | 2,000,000            | 1          | 0                    | 0          | 0                  |
| C.A. 2010                                 | 1,400,787            | 7           | 1,400,787            | 7           | 2,801,575            | 7          | 1,400,787            | 7          | 1,400,785            | 7          | 834,728            |
| INTERCONEXIONES (MUPA-SUBEST)             | 12,135,100           | 53          | 12,135,100           | 53          | 12,135,100           | 53         | 0                    | 0          | 0                    | 0          | 0                  |
| FAFEF                                     | 23,373,035           | 17          | 23,373,035           | 17          | 23,373,036           | 17         | 23,373,036           | 17         | 15,592,293           | 13         | 1,664,283          |
| RECURSOS PROPIOS ISIE                     | 484,633              | 2           | 484,633              | 2           | 484,633              | 2          | 484,633              | 2          | 484,633              | 2          | 0                  |
| SUPERVISION TE 2011                       | 17,402,700           | 2           | 17,402,700           | 2           | 17,402,700           | 2          | 17,402,700           | 2          | 10,809,979           | 1          | 3,242,994          |
| EXCEDENTES                                | 5,345,003            | 69          | 5,345,003            | 69          | 5,345,003            | 69         | 0                    | 0          | 0                    | 0          | 0                  |
| ALIMENTADORES /AC                         |                      |             |                      |             |                      |            |                      |            |                      |            |                    |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>5,018,157,043</b> | <b>4419</b> | <b>5,018,157,043</b> | <b>4419</b> | <b>5,028,247,476</b> | <b>989</b> | <b>5,028,247,476</b> | <b>989</b> | <b>5,794,837,979</b> | <b>709</b> | <b>594,347,236</b> |

Acta del LII Sesión Ordinaria del Consejo Directivo del ISIE, celebrada el día 09 de Septiembre del 2011.

El C. C.P. José Alberto Ruibal Santa Ana, hace uso de la palabra para comentar que le parece poco el total ejercido a la fecha, dando respuesta el Lic. Palafox de que el corte que se tiene es hasta agosto del 2011 no a la fecha de hoy, siendo solamente un avance, confirmando dicho comentario el Lic. Francisco Chávez de que es el avance de anticipos y estimaciones solamente, que al día de hoy, obviamente ejercido lleva mayor avance. El Lic. Cristian Lardín comenta que por lo general así es que el avance se reflejará en los informes siguientes.

En este mismo punto V.2 el Lic. Palafox, proyecta una segunda Tabla o cuadro ilustrativo, que se denomina **ESTATUS DE OBRAS DE LA PRIMERA ETAPA DE LA TRANSFORMACIÓN EDUCATIVA**, donde participan 28 Municipios y comprenden 354 escuelas de esta primera etapa, donde ya están iniciadas 195 y en 128 de ellas se realizan trabajos en baños, de los cuales se terminaron 27 este fin de semana pasado y 101 están por terminar, de los cuales 40 estarán este próximo fin de semana; quedando pendientes 159 escuelas por iniciar en esta primera etapa. Toma participación el Ing. Sergio Bustamante para comentar que en 2 días se inicia la 2da ronda de esta primera etapa. Participa el C.P. Ruibal para expresa la duda de cuando quedarán terminados los 101 baños pendientes, dando respuesta el Lic. Cipriano Palafox que este fin de semana serán 40 más y así paulatinamente; adicionalmente comenta que se van a iniciar con medios baños para evitar la colocación de más baños portátiles. El C.P. Ruibal menciona que actualmente está el delicado tema de los brotes de hepatitis, que están localizados en escuelas no comprendidas dentro del Programa de Transformación Educativa, pero que habría que tener cuidado de que en los trabajos de baños que realizamos se tomen todas las precauciones de higiene y demás para que no se presenten brotes de dicha enfermedad, para evitar golpeteos mediáticos; al respecto, comenta el Lic. Palafox que este fin de semana se atenderán los baños que están programados para entregarse aunque no todos son por parte de ISIE y eso es del conocimiento de la Dirección General de Planeación de la SEC; además hay reportes de que aún hay baños portátiles y menciona que en lugares donde no eran necesarios para los alumnos sino para los mismos trabajadores ahí se dejaron ese tipo de baños y la empresa Comercial sanitaria envía rondines por la mañana y por la tarde y una móvil de protección civil. Que instalamos 85 baños portátiles, de los cuales 45 ya se retiraron este fin de semana y los restantes 40, serán retirados éste fin de semana.

De igual manera, el Lic. Palafox, proyecta una tercera Tabla o cuadro ilustrativo, que corresponde al Tema **REGRESO A CLASES**, y que se denomina **RESUMEN DE REPORTE CALL CENTER SEC**, cuyo corte es al 06 de septiembre de 2011, el Lic. Palafox menciona que ha habido 492 reportes en total de los cuales solamente 58 corresponden a ISIE que es un 12% de total de reportes recibidos por SEC; de ellos 8 son problemas con baños y son muy repetitivos; que 28 son por problemas de energía, 4 por problemas de techo y 18 por problemas generales de trabajo de obra. Que ISIE ha atendidos en total 31 reportes 53% del total que le corresponden; En proceso de resolver se encuentran 27, de los cuales 14 son solamente para ISIE y 13 corresponde resolver en conjunto a SEC e ISIE.

Continuando con su informe y en relación con el Tema Call Center de SEC, el Lic. Palafox, comenta que en congruencia con la dimensión de los problemas que se derivan en el Tema "Regreso a Clases", ISIE procedió a instalar en esta misma sala de juntas en que celebra la presente su propio Call Center, con el fin de coadyuvar con la SEC, y en respuesta a la inquietud del Ejecutivo Estatal, de actuar estratégica, adecuada y coordinadamente en para atender, reducir y solucionar toda problemática relacionada con el regreso a clases. En el resumen de reporte de la Mesa de Atención instalada y operada en las oficinas de ISIE al día 6 de septiembre se han registrado 60 reportes, atendidos 31 y 29 en proceso. En problemas de energía se recibieron 30 reportes, el 80% es debido a robo de cableado, robo de insumos y por eso han realizado plantones en esas escuelas así como por falta de aires acondicionados. Se presentaron 4 reportes por problemas con techos y 18 por problemas generales por trabajos de obra. Pregunta el C.P. Ruibal si la SEC ha sido enterada por nosotros de esos reportes, contestando la Lic. Ana Cecilia González y el Lic. Palafox que sí, que oportunamente se ha enterado de ello al C. Lic. Camilo Castro de la Dirección General de Planeación, del ese robo de cableado y demás; además por instrucciones del Secretario. José

Acta del LII Sesión Ordinaria del Consejo Directivo del ISIE, celebrada el día 09 de Septiembre del 2011.

Inés Palafox solicitó ayuda del ISIE a la SEC en esos problemas y se ha estado cumpliendo. Participa el C.P. Castañeda preguntando si en los problemas de energía que reportan la mayoría de las escuelas si ha ido bien con las conexiones que ha realizado ISIE, dando respuesta el Lic. Palafox poniendo de ejemplo las Escuelas Campodónico y CENDI 5 donde lo que faltó fue mayor participación por parte de CFE.

V.3.- Informe de los Estados Financieros al 30 de Junio del 2011: El Lic. Palafox explica los activos con los que se cuenta, tanto circulante como fijo y los pasivos y patrimonio (circulante y diferido); así como el Total Pasivo y Capital. Pregunta el C. Castañeda hasta cuando es la actualización, teniendo respuesta del Lic. Palafox que es hasta el mes de junio, pero si se requiere un avalúo actualizado tendría un costo.

**BALANCE GENERAL AL 30 DE JUNIO 2011**

| ACTIVO                     |                      | PASIVO Y PATRIMONIO             |                       |
|----------------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| <b>CIRCULANTE:</b>         |                      | <b>CIRCULANTE:</b>              |                       |
| CAJA Y BANCOS              | \$ 1,751,748         | ACREEDORES                      | \$ 8,515              |
| INVERSION (Fondos ajenos)  | 149,672,870          | CUENTAS POR PAGAR               | 10,499,081            |
| CUENTAS POR COBRAR         | -                    | IMPUESTOS Y CUOTAS POR PAGAR    | 317,107               |
| DEUDORES DIVERSOS          | 98,063               | RETENCIONES A CONTRATISTAS      | 1,185,856             |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR   | 14,094               |                                 | \$ 12,010,559         |
|                            | <b>\$151,536,776</b> |                                 |                       |
| <b>FIJO:</b>               |                      | <b>DIFERIDO</b>                 |                       |
| TERRENOS                   | \$ 10,614,569        | RESERVA PARA TERM. DE OBRA PGO  | 40,700,868            |
| EDIFICIOS                  | 2,346,917            |                                 |                       |
| MUEBLES Y ENSERES          | 2,506,720            |                                 |                       |
| EQUIPO DE COMPUTO          | 3,828,391            |                                 |                       |
| EQUIPO DE TRANSPORTE       | 4,444,831            |                                 |                       |
| EQ. DE COMUNICACIÓN Y TEL. | 56,143               |                                 |                       |
|                            | <b>\$ 23,797,570</b> |                                 |                       |
| <b>DIFERIDOS</b>           |                      | <b>TOTAL PASIVO</b>             |                       |
| GASTO POR AMORTIZAR        | 0.00                 |                                 | \$ 52,711,426         |
| <b>TOTAL DE ACTIVO</b>     | <b>\$175,334,346</b> |                                 |                       |
|                            |                      | <b>PATRIMONIO</b>               |                       |
|                            |                      | PATRIMONIO                      | \$ 23,797,570         |
|                            |                      | RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES | 10,001,072            |
|                            |                      | SUPERAVIT POR DONACION          | 63,739                |
|                            |                      | RESULTADO DEL PERIODO           | 88,760,538            |
|                            |                      | <b>TOTAL PATRIMONIO</b>         | <b>122,622,920</b>    |
|                            |                      | <b>TOTAL PASIVO Y CAPITAL</b>   | <b>\$ 175,334,346</b> |

En el Estado de Resultados Presupuestales del 1 al 30 de Junio del 2011 se explican los Ingresos y Egresos de manera acumulada, inversión y gasto operativo, mencionándose que del superávit del ejercicio únicamente quedan de fondo para ejecución del ISIE \$285,468 mil pesos; solicitando el Lic. Palafox al representante del C. Secretario de Hacienda, sea el conducto para que haga llegar al Señor Secretario de Hacienda, la solicitud de apoyo ya que solo tenemos recursos en papel y se está operando en el ISIE con escaso recurso y a marchas muy forzadas se está saliendo adelante, sacrificando al máximo los mínimos recursos disponibles, que la operación ha crecido pero el recurso no y el programado no llega, menciona que hay pendientes de respuesta pero que la operatividad no puede detenerse ya que el programa de Transformación Educativa tiene que salir adelante.

**Estado de Resultados Presupuestales del 01 de Enero al 30 de Junio 2011**

| INGRESOS:                         | ACUMULADO            | INVERSION (FONDOS AJENOS) | GASTO OPERATIVO     |
|-----------------------------------|----------------------|---------------------------|---------------------|
| INGRESOS FEDERALES                | \$ -                 |                           |                     |
| INGRESOS ESTATALES                | 132,702,116          | 119,238,631               | 13,463,484          |
| INGRESOS PROPIOS                  | 5,473,580            |                           | 5,473,580           |
| OTROS INGRESOS                    | 4,880,532            | 4,880,532                 |                     |
| <b>SUMAN LOS INGRESOS</b>         | <b>\$143,056,228</b> | <b>\$ 124,119,163</b>     | <b>\$18,937,064</b> |
| <b>EGRESOS</b>                    |                      |                           |                     |
| COSTO DE OBRA                     | 12,150,123           | 12,150,123                |                     |
| GASTOS DE OPERACIÓN               | 19,171,238           | 519,642                   | 18,651,596          |
| OTROS GASTOS                      | 2,730,210            | 2,730,210                 |                     |
| MINISTRACIONES EFECTUADAS A TERC. | 20,244,118           | 20,244,118                |                     |
| <b>SUMAN LOS EGRESOS</b>          | <b>\$ 54,295,689</b> | <b>\$ 35,644,093</b>      | <b>\$18,651,596</b> |
| <b>SUPERAVIT DEL EJERCICIO</b>    | <b>\$ 88,760,538</b> | <b>\$ 88,475,070</b>      | <b>\$ 285,468</b>   |

**V.4.- Informe del Avance Presupuestal de Ingresos y Egresos por partida presupuestal al 30 de Junio del 2011:**

el Lic. Palafox, apoyado siempre en la proyecciones de diapositivas, explica este avance presupuestal al 2do. trimestre del 2011 sobre los Ingresos que va un avance de un 35% ejercido del programa original y en Egresos un 13% de ese 35%. El total de Ingresos en el Trimestre fue de \$70,346,013 y el acumulado es de \$143,056,228, arrojando un avance de 0.3507906. En el Rubro de Egresos, en este trimestre tenemos \$23,323,579 y un acumulado de \$54,295,689.

| INGRESOS                      |                     |                     |                      |             |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-------------|
| CONCEPTO                      | PROGRAMADO ORIGINAL | PROGRAMADO EJERCIDO | PROGRAMADO ACUMULADO | AVANCE      |
| Saldo Inicial (Caja y Bancos) |                     |                     |                      |             |
| FEDERALES                     | 65,252,742          | 65,252,742          | 88,756               | 2,174,514   |
| ESTATALES                     | 329,051,870         | 329,051,870         | 63,204,135           | 130,537,602 |
| Subsidio                      | 25,569,807          | 25,569,807          | 6,575,515            | 13,463,484  |
| Inversión                     | 303,482,063         | 303,482,063         | 56,628,620           | 117,004,117 |
| INGRESOS PROPIOS              | 3,506,275           | 3,506,275           | 4,045,411            | 5,473,580   |
| OTROS INGRESOS                | 10,000,000          | 10,000,000          | 3,185,224            | 4,860,532   |
| TOTAL                         | 978,312,757         | 978,312,757         | 138,188,661          | 291,113,249 |
| <b>1. EGRESOS: (GLOBAL)</b>   |                     |                     |                      |             |
| CAPITULO                      |                     |                     |                      |             |
| 1000                          | 27,569,222          | 27,569,222          | 6,552,679            | 13,657,708  |
| 2000                          | 2,200,300           | 2,200,300           | 493,530              | 816,672     |
| 3000                          | 9,493,689           | 9,493,689           | 2,840,821            | 4,679,311   |
| 5000                          | 2,900,000           | 2,900,000           | 17,549               | 17,549      |
| 6000                          | 365,587,497         | 365,587,497         | 13,429,201           | 35,124,451  |
| TOTAL                         | 407,711,008         | 407,711,008         | 13,429,201           | 35,124,451  |
| Variación Ingreso - Gasto (S) |                     |                     | 47,022,433           |             |

En este mismo apartado, con relación a este trimestre y como parte del Informe que rinde el director General, se proyecta también el cuadro que contiene el analítico de Recursos Ejercidos por Partida Presupuestal, desglosado por capítulos explicado a detalle.

**V.5.- Informe del Avance al 30 de Junio del Programa Operativo Anual 2011:** En este apartado y obviamente, también en relación con este trimestre se proyecta a los presentes, el Informe de Avance Programático, haciéndose mención de algunas metas que se incluyen en este POA mencionando que llevamos buen avance a la fecha de este corte 30 de junio, cumpliéndose con las metas que son en total 22.

**V.6.- Informe del Avance al 30 de Junio del Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios de ISIE:** El Lic. Palafox, proyecta un cuadro que contiene este Programa, que contempla 13 apartados, aclarando que inicialmente eran 8 y después vía adendum se agregaron 4 más. Asimismo, comenta a los presentes de los bienes y servicios con cantidades, inversiones estimadas, partidas presupuestales. De igual manera haciendo hincapié en las necesidades que tiene actualmente ISIE de adquirir 12 laptops para supervisores de obra, e igualmente de adquirir una copiadora monocromática en arrendamiento, SOLICITANDO a este Consejo su autorización para que ambas peticiones, sustentando la compra de Laptops, en el cúmulo de trabajo en campo de los supervisores. Antes de aprobarse la solicitud, pregunta el C. Ruibal de donde saldría ese dinero y para quienes serían las laptops, dando respuesta el Lic. Palafox, comentó que se requieren en todas las áreas pero principalmente serían para supervisores es un recurso ya autorizado sólo que no ha habido flujo de recursos, para el adendum se vería con recursos propios por economías internas. El Lic. Palafox pone a votación al Consejo si está a FAVOR de la adquisición, Pronunciándose en por unanimidad autorizar ambas peticiones.

| Avance al 30 de Junio del 2011                           |                                       |       |                    |                 |                          |                      |              |
|--|---------------------------------------|-------|--------------------|-----------------|--------------------------|----------------------|--------------|
| No.  | Descripción del Bien o Servicio       | Cant. | Inversión Estimada | Partida Presup. | Programa Original        |                      |              |
|  |                                       |       |                    |                 | Fecha en que se requiere | Fecha de Adquisición | Cant.        |
| 1  | COMPUTADOR                            | 1     | \$ 350,000.00      | 51501           | 1                        | 01/04/2011           |              |
| 2  | SERVIDOR DE DATOS                     | 1     | \$ 180,000.00      | 51501           | 1                        | 01/04/2011           |              |
| 3  | RED DE VOZ                            | 1     | \$ 180,000.00      | 51501           | 1                        | 01/04/2011           |              |
| 4  | LAPTOP                                | 8     | \$ 100,000.00      | 51501           | 8                        | 01/04/2011           |              |
| 5  | COMPUTADORAS PERSONALES DE ESCRITORIO | 6     | \$ 49,000.00       | 51501           | 6                        | 01/04/2011           |              |
| 6  | CAMARAS FOTOGRAFICAS CON GPS          | 4     | \$ 20,000.00       | 51501           | 4                        | 01/04/2011           |              |
| 7  | CAMARAS FOTOGRAFICAS                  | 5     | \$ 14,000.00       | 51501           | 5                        | 01/04/2011           |              |
| 8  | IMPRESORA LASER (B/N)                 | 2     | \$ 7,000.00        | 51501           | 2                        | 01/04/2011           |              |
| <b>ADENDUM DEL PROGRAMA ANUAL DE ADQUISICIONES 2011</b>  |                                       |       |                    |                 |                          |                      |              |
| 9  | IMPRESORA LASER COLOR S/D             | 1     | \$ 22,939.00       | 51501           | 1                        | 01/03/2011           | 1 02/03/2011 |
| 10   | ESCANER VERTICAL                      | 2     | \$ 17,052.00       | 51501           | 2                        | 28/02/2011           | 2 28/02/2011 |
| 11   | IMPRESORA LASER COLOR S/D             | 1     | \$ 22,939.00       | 51501           | 1                        | 28/02/2011           | 1 28/02/2011 |
| 10   | IMPRESORA LASER COLOR S/D             | 1     | \$ 22,939.00       | 51501           | 1                        | 02/03/2011           | 1 03/03/2011 |
| 12   | CAMARA IP COLOR                       | 1     | \$ 2,900.00        | 51501           | 1                        | 28/03/2011           | 1 28/03/2011 |
| 13   | CAMARA IP (DOMO)                      | 1     | \$ 6,509.92        | 51501           | 1                        | 28/03/2011           | 1 28/03/2011 |
| NOTA: No hemos recibido el Recurso Financiero para esto. |                                       |       |                    |                 |                          |                      |              |
| * 4  | LAPTOP (ADICIONAL A LAS 8 ORIGINALES) | 12    | \$ 150,000.00      | 51501           |                          |                      |              |
| 14   | ARRENDAMIENTO COPIADORA MONOCROMÁTICA | 1     | \$ 6,509.92        | 51501           |                          |                      |              |

*[Handwritten signatures and initials on the left margin, including 'C.R.', 'R.B.', and 'C.R.']*

*[Large handwritten signature and initials on the right margin, including 'R. Ruibal' and 'C. Palafox']*

**V.2.- Informe de la Relación de Auditorías y su Estado de Solventación:** Durante los ejercicios 2009 y 2010 se recibieron alrededor de 500 observaciones en proceso, de las cuales se han solventado en la administración de Palafox 235, solamente 20 de ellas corresponden a la cuenta pública del ISAF. En el 2011, las observaciones se han disminuido en promedio en un 85%. Comenta el C.P. Ruibal sobre lo que declaró el Diputado Madero en el Congreso del Estado sobre varias observaciones para el ISIE en la cuenta pública del 2010 y que respecto a que se llamarán a comparecer entre otros, al Lic. Palafox. Al respecto, este último responde que él no tiene conocimiento oficial del caso, apoyando dicha respuesta el Lic. Manuel González Ramírez, Subdirector de ISIE, diciendo que hasta el momento dicha declaración es únicamente de carácter mediático. Menciona nuevamente el C.P. Ruibal que si qué hay de fondo en las observaciones del ISAF, a lo que el Lic. Palafox responde que ésto lo determinará el ente fiscalizador. El C.P. Ruibal, retoma la palabra para insistir en cual sería realmente la gravedad de dichas observaciones. La Lic. Ana Cecilia González adiciona que el Lic. Palafox ha atendido todas las observaciones anteriores dándoles el seguimiento necesario porque así lo piden de SIDUR, nuestra cabeza de sector. El C.P. Castañeda menciona que los trabajos que se realizan con el Órgano de Control donde él es el titular, reconoce la voluntad del titular del ISIE por solventar todas las observaciones, sobre todo que se han tomado en muchos de los casos las medidas preventivas y de control para evitarlas y prueba de ello los resultados de las auditorías que a la fecha hay, pero también señala que se han descuidado las que han quedado pendientes del 2010 y que aún y cuando está consciente de que hay mucho trabajo, se requiere mayor coordinación de las áreas para sacar pronto esas observaciones rezagadas de ese año. Comenta el Lic. Palafox que está de acuerdo con lo expuesto por el CP. Castañeda y precisamente ayer que tuvo reunión con personal del área técnica y de obras, quienes hicieron el compromiso de sacar las observaciones rezagadas y las del 2011 también, aclarando que de manera oficial no tiene las observaciones del ISAF de la cuenta pública 2010 pero que al parecer en breve le harán llegar. Agrega el C.P. Ruibal que hay que estar pendientes de la gravedad de la naturaleza de las observaciones, que entre menor número haya, será mejor el control; finalmente añade el C.P. Castañeda que en el caso del ISAF se trata solo de integración de expedientes, y si se enfoca ISIE en el punto crítico en esta ocasión, para el próximo año ya no tendremos problemas de este tipo.

**PUNTO VI DEL ORDEN DEL DÍA.** El C. ING. ALBERTO TORRES SOTO, Comisario Público Ciudadano procede a dar lectura a informe dirigido al C. ING. JOSÉ INÉS PALAFOX NÚÑEZ, en su carácter de Presidente del Consejo Directivo de ISIE, el cual lo elabora y presenta conforme a las atribuciones que le confiere su Manual de Actuación del Comisario Público. En uso de la voz expone a los presentes, que son 47 observaciones formuladas por el ISAF, que 20 de ellas quedaron sin solventar una vez transcurrida la fecha límite fijada para que dicho organismo las pasara a cuenta pública. Refiere que 2 de ellas son de carácter administrativo y que una de ellas quedaría solventada en esta reunión en caso de que se autorice la cancelación de reclasificación de saldos que se abordará en el punto VII-2 del orden del día. Las 18 restantes versan sobre expedientes técnicos que se encontraron incompletos, y que tienen que ver con incumplimientos en plazos de ejecución, contratación de obras similares a las que ya habían sido realizadas y que se encontraron funcionando, así como obras con conceptos pagados no ejecutados. Igualmente informa que el Despacho externo de Mancera, S. C., presentó su su informe en relación a los Estados financieros de ISIE por el período del 01 de enero al 30 de junio del presente. En el

Acta del LII Sesión Ordinaria del Consejo Directivo del ISIE, celebrada el día 09 de Septiembre del 2011.



referido informe se citan 5 observaciones, de las cuales 4 son de carácter administrativo y 1 corresponde a incorrecta integración de expediente técnico. Agrega también que lo anterior parecería indicar que se ha avanzado significativamente en la observaciones por este concepto, el cual venía siendo recurrente. ....

**PUNTO VII DEL ORDEN DEL DÍA.** El Lic. Palafox solicita para dar Lectura, someter a Discusión y en su caso, aprobación de los siguientes asuntos: .....

**VII.1.- Autorización para Realizar las Transferencias Presupuestales Internas:** El Lic. Palafox pide autorización a los miembros del Consejo para realizar transferencias presupuestales que son realmente necesarias efectuar, ya que por necesidades de servicio ha sido difícil de operar sin suficiencia de recursos y hemos transferido recursos de una partida a otra del gasto corriente. El C.P. Ruibal, pregunta si dichas transferencias son de carácter interno, respondiendo el Lic. Palafox, que así es. Hecha la aclaración se somete a votación de este Consejo si se aprueban las transferencias presupuestales solicitadas, mismas que fueron proyectadas a los presentes. Se aprueba en forma unánime las Transferencias internas de recursos que se solicitan.....

**VII.2.- Autorización para Cancelación y Reclasificación de Saldos:** El Lic. Palafox, informa que dentro de las observaciones hechas por el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización, durante la revisión de la auditoría externa de Mancera, S.C. Ernest & Young Global, al 31 de diciembre de 2010, se observó mediante revisión analítica de cuentas por pagar que se encontraron saldos con antigüedad superior a un año por \$173,311, cantidad que se distribuye en los conceptos que se contienen en el cuadro que se proyecta a los presentes. Por lo anterior, y con el fin de solventar ante las autoridades fiscalizadoras dicha observación, se solicita a este Consejo su autorización para la cancelación y Reclasificación de Saldos que se les da a conocer en el respectivo cuadro ilustrativo el cual incluye cuentas por pagar, acreedores diversos e impuestos por pagar, así como los importes observados y el estatus por autorizar, para solicitar la Cancelación por votación del importe a resultados (cancelados) por un monto de \$1,147 pesos, se somete a votación la cancelación siendo favorable el resultado por parte de los integrantes del Consejo.

**PUNTO VIII DEL ORDEN DEL DÍA.** Asuntos Generales, el Lic. Palafox, solicita a los presentes si existe algún tema que tratar en este apartado. No habiendo comentarios al respecto. ....

**PUNTO IX DEL ORDEN DEL DÍA.** Resumen de Acuerdos, El Lic. Palafox da lectura a cada uno de los Acuerdo Aprobados en la presente Sesión y que son los siguientes:

- 1.- Se aprueba el Orden del Día.
- 2.- Se aprueba la Omisión de la Lectura del Acta de la Sesión Anterior.
- 3.- Se aprueba la presencia y en su caso, la participación de personal de apoyo de SEC e ISIE.
- 4.- Se aprueba el Punto de Cumplimiento de Acuerdos de la Sesión Anterior del Informe del Director General.

Acta del LII Sesión Ordinaria del Consejo Directivo del ISIE, celebrada el día 09 de Septiembre del 2011.

- 5.- Se aprueba el Programa de Inversión 2011.
- 6.- Se aprueban estados financieros, avance presupuestal de Ingresos y Egresos por Partida Presupuestal al 30 de junio de 2011.
- 7.- Se aprueba el avance del Programa Operativo Anual al 30 de junio de 2011.
- 8.- Se aprueban el avance al 30 de junio de 2011 del Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios.
- 9.- Se informa de la Relación de Auditorías y su estado de solventación.
- 10.- Se aprueba realizar transferencias presupuestales internas.
- 11.- Se aprueba la cancelación y reclasificación de saldos.

Finalmente, en el punto X de Clausura, hace el comentario el C.P. Castañeda de que quede bien definido el punto de acuerdo respecto a la contratación de las 2 plazas solicitadas, mencionando el Lic. Cristian Lardín que ha habido algunos cambios y que ahora la instrucción es que exista un oficio de autorización, de esa manera se aprueba de forma unánime dichas plazas para ISIE. El Lic. Palafox, dice que el ya hizo su gestión en lo relativo dichas plazas y solicita el apoyo de la Secretaría de Hacienda, para que haga la parte restante. Asimismo, con los pendientes restantes que datan de febrero, marzo a la fecha hay unas relativa a diversas compensaciones que corresponden a personal de ISIE, los cuales no las reciben aún y cuando ya estaban autorizadas sólo fue cambio de personal; que ISIE ha presentado ante las instancias respectivas vía oficio, la solicitud y justificación correspondiente y que se han hecho varias gestiones sin resultados, máxime si consideramos la enorme carga de trabajo que tenemos y que precisamente las personas a quienes se les adeuda la compensación son parte importante de sacar la tarea. El Lic. Francisco Chávez, representante del Presidente de este Consejo, menciona que es justo y además legal el planteamiento que se hace respecto a que se paguen las compensaciones que se adeudan al personal de ISIE, que debemos ayudar a esas personas y se compromete a hacer las gestiones correspondientes, solicitando antecedentes del caso, para informarle al C. Presidente de este Consejo Directivo, José Inés Palafox, para que apoye esta moción del caso. ....

El C. LIC. FRANCISCO CHÁVEZ FLORES, en representación del Presidente de este Consejo, solicita a la C. LIC. MELINA RODRÍGUEZ PALOMARES en representación del LIC. CARLOS ESPINOSA GUERRERO, Secretario de la División Jurídica del Ejecutivo Estatal dé por concluida la Quincuagésima Segunda Sesión Ordinaria, siendo las 12:25 horas del día Miércoles 07 de Septiembre del 2011.

Para constancia y formalización de todo lo tratado en la misma se levanta la presente acta que previa lectura ratifican y firman al calce los que en ella intervinieron.

Presidente

Secretario Técnico

Acta del LII Sesión Ordinaria del Consejo Directivo del ISIE, celebrada el día 09 de Septiembre del 2011.




LIC. FRANCISCO CHÁVEZ FLORES  
EN REPRESENTACIÓN DEL  
ING. JOSÉ INÉS PALAFOX NÚÑEZ

Secretario de Infraestructura y Desarrollo Urbano

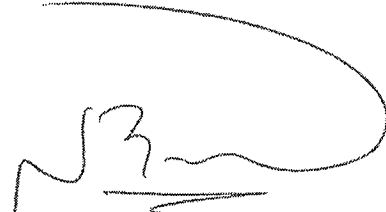


LIC. CIPRIANO PALAFOX OLIVARRIA  
Director General del Instituto Sonorense de  
Infraestructura Educativa

VOCALES




C.P. JOSE ALBERTO RUIBAL SANTA ANA EN  
REPRESENTACIÓN DEL  
MTRO. JORGE LUIS IBARRA MENDIVIL  
Secretario de Educación y Cultura




LIC. MELINA RODRÍGUEZ PALOMARES EN  
REPRESENTACIÓN DEL  
LIC. CARLOS ESPINOSA GUERRERO  
Secretario de la División Jurídica del Ejecutivo Estatal




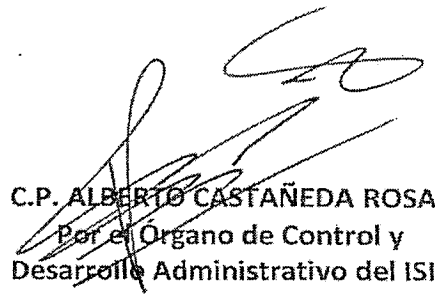
LIC. ROLANDO GUTIÉRREZ CORONADO  
EN REPRESENTACIÓN DEL  
LIC. MOISÉS GÓMEZ REYNA  
Secretario de Economía



LIC. CRISTIAN LARDÍN APODACA  
EN REPRESENTACIÓN DEL  
C.P. ALEJANDRO ARTURO LÓPEZ CABALLERO  
Secretario de Hacienda



ING. ALBERTO TORRES SOTO  
Comisario Público Ciudadano  
Adscrito al ISIE



C.P. ALBERTO CASTAÑEDA ROSAS  
Por el Órgano de Control y  
Desarrollo Administrativo del ISIE

INVITADOS



C. CP. ALFONSO RUELAS RAMOS  
DIRECTOR DE PRESUPUESTO DE SEC



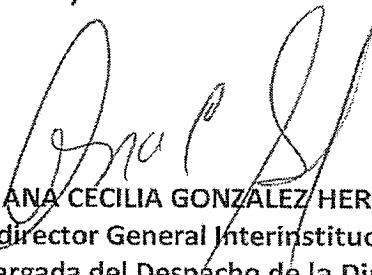
ING. GINO R. SARACCO MORALES  
Director Técnico del ISIE




ING. SERGIO A. BUSTAMANTE DURAZO  
Director de Obras del ISIE




LIC. MANUEL GONZALEZ RAMIREZ  
Subdirector Jurídico del ISIE



LIC. ANA CECILIA GONZALEZ HERNANDEZ  
Subdirector General Interinstitucional y  
Encargada del Despacho de la Director de  
Finanzas y Administración del ISIE



Acta del LII Sesión Ordinaria del Consejo Directivo del ISIE, celebrada el día 09 de Septiembre del 2011.



**SISTEMA ESTATAL DE EVALUACION  
ANALITICO DE RECURSOS EJERCIDOS POR PARTIDA PRESUPUESTAL**

EVTOP-02

TRIMESTRE

SEGUNDO 2011

**NOMBRE DEL ORGANISMO: INSTITUTO SONORENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA**

(Pesos)

| CLAVE PARTIDA<br>PRESUPUESTAL | DESCRIPCION  | ASIGNACION<br>ORIGINAL | ASIGNACION<br>MODIFICADA | EJERCIDO EN<br>EL TRIMESTRE | ACUMULADO         |               | DISPONIBLE         |
|-------------------------------|--|------------------------|--------------------------|-----------------------------|-------------------|---------------|--------------------|
|                               |  |                        |                          |                             | MONTO             | %             |                    |
| CAP                           | PART.  |                        |                          |                             |                   |               |                    |
|                               | <b>TOTALES</b>                                       | <b>407,810,887</b>     | <b>407,810,887</b>       | <b>23,323,580</b>           | <b>54,295,689</b> | <b>1</b>      | <b>353,515,198</b> |
| <b>1000</b>                   | <b>SERVICIOS PERSONALES</b>                          | <b>27,569,222</b>      | <b>27,569,222</b>        | <b>6,552,679</b>            | <b>13,657,706</b> | <b>49.54%</b> | <b>13,911,516</b>  |
| 11301                         | Sueldos  | 12,566,756             | 12,566,756               | 1,253,115                   | 2,518,261         | 20.04%        | 10,048,495         |
| 11306                         | Riesgos Laborales                                    | -                      | -                        | 2,130,653                   | 4,609,578         | -             | -4,609,578         |
| 11307                         | Ayuda para habitación                                | -                      | -                        | 730,202                     | 1,436,933         | 0.00%         | -1,436,933         |
| 11309                         | Prima por riesgo laboral                             | -                      | -                        | -                           | 0                 | 0.00%         | 0                  |
| 11310                         | Ayuda para el consumo de energía eléctrica           | -                      | -                        | 486,801                     | 957,955           | -             | -957,955           |
| 12201                         | Remuneraciones a personal eventual                   | -                      | -                        | -                           | 0                 | -             | 0                  |
| 13101                         | Prima quinquenal a personal burocrático              | 575,933                | 575,933                  | 56,673                      | 108,947           | 18.92%        | 466,986            |
| 13201                         | Prima vacacional                                     | 730,149                | 730,149                  | -                           | 0                 | 0.00%         | 730,149            |
| 13302                         | Gratificación por fin de año                         | 1,577,579              | 1,577,579                | -                           | 0                 | 0.00%         | 1,577,579          |
| 13203                         | Compen. Por ajuste calendario                        | 182,537                | 182,537                  | -                           | 0                 | 0.00%         | 182,537            |
| 13204                         | Compens. Por bono navideño                           | 182,537                | 182,537                  | -                           | 0                 | 0.00%         | 182,537            |
| 13403                         | Estímulos al personal de confianza                   | 1,055,520              | 1,055,520                | -                           | 0                 | 0.00%         | 1,055,520          |
| 14101                         | Cuotas por servicio médico del ISSSTESON             | 1,839,977              | 1,839,977                | 320,807                     | 645,419           | 0.00%         | 1,194,558          |
| 14102                         | Cuotas por seguro de vida al ISSSTESON               | 154                    | 154                      | 46                          | 90                | 0.00%         | 64                 |
| 14103                         | Cuotas por seguro de retiro al ISSSTESON             | 1,843                  | 1,843                    | 606                         | 1,187             | 0.00%         | 656                |
| 14104                         | Asignación para préstamos a corto plazo              | 131,427                | 131,427                  | 18,936                      | 37,558            | 28.58%        | 93,869             |
| 14105                         | Asignación para préstamos preterarios                | 131,427                | 131,427                  | 18,936                      | 37,558            | 0.00%         | 93,869             |
| 14106                         | Otras prestaciones de seguridad social               | 394,281                | 394,281                  | 151,496                     | 300,481           | 76.21%        | 93,800             |
| 14107                         | Cuotas para infraestructura equipamiento y mnto      | 262,854                | 262,854                  | -                           | 0                 | 0.00%         | 262,854            |
| 14201                         | Cuotas al FOVISSSTESON                               | 525,708                | 525,708                  | 151,503                     | 300,496           | 0.00%         | 225,212            |
| 14301                         | Pagos por indemnizaciones, pensiones y jubilación    | 2,234,257              | 2,234,257                | 643,895                     | 1,277,120         | 57.16%        | 957,138            |
| 15201                         | Indemnizaciones al personal                          | -                      | -                        | -                           | 231,735           | 0.00%         | -231,735           |
| 15409                         | Bono para despensa                                   | 435,240                | 435,240                  | -                           | 0                 | 0.00%         | 435,240            |
| 15410                         | Apoyo para canastilla de maternidad                  | -                      | -                        | -                           | 0                 | 0.00%         | 0                  |
| 15413                         | Ayuda para guardería a madres trabajadoras           | 40,320                 | 40,320                   | 9,300                       | 18,600            | 0.00%         | 21,720             |
| 15416                         | Apoyo para útiles escolares                          | 8,250                  | 8,250                    | -                           | 0                 | 0.00%         | 8,250              |
| 15417                         | Apoyo para desarrollo y capacitación (Bono capac)    | 119,040                | 119,040                  | -                           | 0                 | 0.00%         | 119,040            |
| 15419                         | Ayuda para el servicio de transporte                 | 152,520                | 152,520                  | -                           | 0                 | 0.00%         | 152,520            |
| 15421                         | Bono del día de las madres                           | 7,250                  | 7,250                    | -                           | 0                 | 0.00%         | 7,250              |
| 15901                         | Otras prestaciones                                   | -                      | -                        | 571,711                     | 1,175,790         | 0.00%         | -1,175,790         |
| 17102                         | Estímulos al personal                                | 4,272,267              | 4,272,267                | -                           | 0                 | 0.00%         | 4,272,267          |
| 17104                         | Bono de puntualidad                                  | 58,590                 | 58,590                   | -                           | 0                 | 0.00%         | 58,590             |
| 17105                         | Compensación por titulación a nivel licenciatura     | 82,806                 | 82,806                   | -                           | 0                 | 0.00%         | 82,806             |
| <b>2000</b>                   | <b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>                      | <b>2,260,300</b>       | <b>2,260,300</b>         | <b>483,530</b>              | <b>816,672</b>    | <b>36.13%</b> | <b>1,443,628</b>   |
| 21101                         | Material de oficina                                  | 250,000                | 250,000                  | 67,863                      | 101,101           | 40.44%        | 148,899            |
| 21601                         | Material de limpieza                                 | 30,000                 | 30,000                   | 5,872                       | 5,872             | 19.57%        | 24,128             |
| 21201                         | Materiales y Utiles de Impresión y reproducción      | 450,000                | 450,000                  | 90,551                      | 133,463           | 29.66%        | 316,537            |
| 21501                         | Material para información                            | 32,500                 | 32,500                   | 27,013                      | 62,010            | 190.80%       | -29,510            |
| 22101                         | Productos alimenticios para el personal en las ins   | 160,000                | 160,000                  | 56,926                      | 121,428           | 75.89%        | 38,572             |
| 22301                         | Utensilios para servicio de Alim.                    | 2,000                  | 2,000                    | -                           | 0                 | 0.00%         | 2,000              |
| 22106                         | Adquisición Agua Potable                             | 17,500                 | 17,500                   | 4,070                       | 7,062             | 0.00%         | 10,438             |
| 28101                         | Refacciones, Acc. Y Herramientas Men.                | 14,500                 | 14,500                   | 6,019                       | 8,513             | 58.71%        | 5,987              |
| 29401                         | Refacciones Accesorio eqo computo                    | 25,000                 | 25,000                   | 51,495                      | 51,495            | 205.98%       | -26,495            |
| 24801                         | Materiales complementarios                           | 11,000                 | 11,000                   | 1,707                       | 6,415             | 58.32%        | 4,585              |
| 24901                         | Material Eléctrico y electrónico                     | 9,800                  | 9,800                    | 4,437                       | 4,437             | 45.27%        | 5,363              |
| 25301                         | Medicinas y productos farmacéuticos                  | 3,000                  | 3,000                    | -                           | 0                 | 0.00%         | 3,000              |
| 26101                         | Combustibles   | 1,250,000              | 1,250,000                | 167,578                     | 314,876           | 25.19%        | 935,124            |
| 28102                         | Lubricantes y aditivos                               | 5,000                  | 5,000                    | -                           | 0                 | 0.00%         | 5,000              |
| <b>3000</b>                   | <b>SERVICIOS GENERALES</b>                           | <b>9,493,869</b>       | <b>9,493,869</b>         | <b>2,840,621</b>            | <b>4,679,311</b>  | <b>49.29%</b> | <b>4,814,557</b>   |
| 31101                         | Energía eléctrica                                    | 317,729                | 317,729                  | 70,202                      | 106,076           | 33.39%        | 211,653            |
| 31301                         | Agua   | 28,000                 | 28,000                   | 5,739                       | 20,692            | 73.90%        | 7,308              |
| 31401                         | Telefonía tradicional                                | 265,000                | 265,000                  | 15,530                      | 138,916           | 52.42%        | 126,084            |
| 31501                         | Telefonía celular                                    | 200,000                | 200,000                  | 174,798                     | 174,798           | 87.40%        | 25,202             |
| 31701                         | Servicio de Acceso a Internet, redes y procesam      | 92,000                 | 92,000                   | 7,662                       | 27,553            | 29.95%        | 64,447             |
| 31801                         | Servicio Postal                                      | 5,000                  | 5,000                    | 259                         | 11,476            | 229.52%       | -6,476             |
| 32201                         | Arrend. De edificios                                 | 37,500                 | 37,500                   | -                           | 3,190             | 8.51%         | 34,310             |
| 32301                         | Arrend. Muebles Maq. Y Equipo                        | 87,000                 | 87,000                   | 20,353                      | 31,034            | 35.67%        | 55,966             |
| 32501                         | Arrend. De equipo de transporte                      | 15,000                 | 15,000                   | -                           | 0                 | 0.00%         | 15,000             |
| 33101                         | Servicios legales, de contabilidad, auditorías y rel | 220,640                | 220,640                  | -                           | 0                 | 0.00%         | 220,640            |
| 33201                         | Servicios de diseño, arquitectura, Ingeniería y act  | 100,000                | 100,000                  | -                           | 0                 | 0.00%         | 100,000            |

*Handwritten initials/signature on the left margin.*

*Handwritten signature on the right margin.*

*Handwritten signature on the right margin.*

*Handwritten signature on the right margin.*

*Handwritten initials/signature at the bottom left.*

*Handwritten initials/signature at the bottom center.*

*Handwritten number '9' at the bottom right.*

|             |  |                    |                    |                   |                   |              |                    |
|-------------|--|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------------|
| 33401       | Servicios de capacitación                          | 3,685,000          | 3,685,000          | 1,235,887         | 2,430,913         | 65.97%       | 1,254,087          |
| 33501       | Servicios de investigación científica y desarrollo | 15,000             | 15,000             | -                 | 0                 | 0.00%        | 15,000             |
| 33605       | Licitaciones convenios y convocatorias             | 135,000            | 135,000            | 8,330             | 11,662            | 8.64%        | 123,338            |
| 33801       | Servicio de vigilancia                             | 6,000              | 6,000              | 2,555             | 3,167             | 52.79%       | 2,833              |
| 34101       | Servicios financieros y bancarios                  | 75,000             | 75,000             | 161               | 181               | 0.24%        | 74,819             |
| 34501       | Seguros de bienes patrimoniales                    | 520,000            | 520,000            | 215,660           | 268,281           | 51.59%       | 251,739            |
| 35101       | Mnto y conservación de inmuebles                   | 350,000            | 350,000            | 87,920            | 87,920            | 25.12%       | 262,080            |
| 35201       | Mant. y cons. de mob y equipo                      | 25,000             | 25,000             | 406               | 9,060             | 36.24%       | 15,940             |
| 35301       | Instalaciones                                      | 110,000            | 110,000            | 151,486           | 170,942           | 155.40%      | -60,942            |
| 35902       | Mnto y conservación de bienes informáticos         | 250,000            | 250,000            | -                 | 0                 | 0.00%        | 250,000            |
| 35901       | Mnto y conservación equipo de transporte           | 545,000            | 545,000            | 110,464           | 150,083           | 29.01%       | 386,917            |
| 35701       | Mnto y conservación de maq y equipo                | 110,000            | 110,000            | -                 | 0                 | 0.00%        | 110,000            |
| 35001       | Servicios de limpieza y manejo de desechos         | 310,000            | 310,000            | 99,352            | 99,352            | 32.05%       | 210,648            |
| 35901       | Servicios de jardinería y fumigación               | 110,000            | 110,000            | -                 | 0                 | 0.00%        | 110,000            |
| 37101       | Pasajes aéreos                                     | 125,000            | 125,000            | 25,081            | 25,081            | 20.06%       | 99,919             |
| 37201       | Pasajes terrestres                                 | 100,000            | 100,000            | 270               | 874               | 0.87%        | 99,126             |
| 37602       | Gastos de camino                                   | 165,000            | 165,000            | 60,570            | 113,430           | 68.75%       | 51,570             |
| 37601       | Viajeros en el extranjero                          | 10,000             | 10,000             | -                 | 0                 | 0.00%        | 10,000             |
| 37901       | Cuotas   | 50,000             | 50,000             | 6,526             | 12,684            | 25.37%       | 37,316             |
| 38101       | Gastos Ceremoniales                                | 230,000            | 230,000            | 289,335           | 294,532           | 128.06%      | -64,532            |
| 38201       | Gastos de orden social y cultural                  | 250,000            | 250,000            | 27,897            | 44,397            | 17.76%       | 205,603            |
| 38301       | Congresos y convenciones                           | 15,000             | 15,000             | -                 | 0                 | 0.00%        | 15,000             |
| 39201       | Otros Impuestos y derechos                         | 115,000            | 115,000            | 53,178            | 98,937            | 86.03%       | 16,063             |
| 37501       | Viajeros   | 820,000            | 820,000            | 171,000           | 336,100           |              | 483,900            |
| <b>5000</b> | <b>BIENES MUEBLES E INMUEBLES</b>                  | <b>2,900,000</b>   | <b>2,900,000</b>   | <b>17,549</b>     | <b>17,549</b>     |              | <b>2,882,451</b>   |
| 51101       | Muebles de Oficina y estantería                    | -                  | -                  | -                 | 0                 |              | 0                  |
| 51901       | Otros mobiliarios y equipo de Administración       | -                  | -                  | -                 | 0                 | 0.00%        | 0                  |
| 52501       | Equipo de comunicación y Telecomunicación          | -                  | -                  | -                 | 0                 | 0.00%        | 0                  |
| 51501       | Equipo de computo y tecnologías de la información  | 900,000            | 900,000            | 17,549            | 17,549            | 0.00%        | 882,451            |
| 54101       | Automoviles y camiones                             | 2,000,000          | 2,000,000          | -                 | 0                 | 0.00%        | 2,000,000          |
| <b>6000</b> | <b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>                           | <b>365,587,497</b> | <b>365,587,497</b> | <b>13,429,201</b> | <b>35,124,451</b> | <b>9.61%</b> | <b>330,463,046</b> |
| 6101        | Programas de Ejecución Directa                     | 17,600,000         | 17,600,000         | 5,672,062         | 12,081,684        | 0.00%        | 5,518,316          |
| 6204        | Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM)              | 272,734,755        | 272,734,755        | 5,656,384         | 20,297,597        | 7.44%        | 252,437,158        |
| 6207        | Programas de financiamiento compartido             | 65,252,742         | 65,252,742         | 16,671            | -9,928            | -0.02%       | 65,262,670         |
| 6209        | Otras Inversiones                                  | 10,000,000         | 10,000,000         | 2,117,425         | 2,755,098         | 27.55%       | 7,244,902          |

BR

*[Handwritten signature]*

*[Large handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

9

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACION DEL DESEMPEÑO  
SEGUIMIENTO FINANCIERO DE INGRESOS Y EGRESOS, DE ORGANISMOS  
Y ENTIDADES DE LA ADMINISTRACION PUBLICA ESTATAL

E P-01

TRIMESTRE: SEGUNDO 2011

ORGANISMO: INSTITUTO SONRENSE DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

| CONCEPTO                      | PROGRAMADO ORIGINAL | MODIFICADO         | TOTAL DE INGRESOS (Pesos) |                   |                   | % AVANCE           |
|-------------------------------|---------------------|--------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
|                               |                     |                    | ABRIL                     | MAYO              | JUNIO             |                    |
| Saldo Inicial (Caja y Bancos) |                     |                    | 35,041,148                | 59,618,050        | 57,738,930        |                    |
| FEDERALES                     | 65,252,742          | 65,252,742         | -88,756                   | 0                 | 0                 | 2,174,514          |
| ESTATALES                     | 329,051,870         | 329,051,870        | 29,547,936                | 21,102,038        | 12,554,160        | 130,527,602        |
| Subsidio                      | 25,569,807          | 25,569,807         | 2,221,997                 | 2,200,447         | 2,153,070         | 13,463,484         |
| Inversión                     | 303,482,063         | 303,482,063        | 27,325,939                | 18,901,591        | 10,401,090        | 56,628,620         |
| INGRESOS PROPIOS              | 3,506,275           | 3,506,275          | 891,393                   | 904,753           | 2,249,265         | 4,045,411          |
| OTROS INGRESOS                | 10,000,000          | 10,000,000         | 418,111                   | 2,389,278         | 377,834           | 5,473,580          |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>407,810,887</b>  | <b>407,810,887</b> | <b>65,809,833</b>         | <b>84,014,120</b> | <b>72,920,190</b> | <b>143,056,228</b> |

| CONCEPTO     | PROGRAMADO ORIGINAL | MODIFICADO         | TOTAL EJERCIDO (Pesos) |                   |                    | % AVANCE          |
|--------------|---------------------|--------------------|------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
|              |                     |                    | ABRIL                  | MAYO              | JUNIO              |                   |
| CAPITULO:    |                     |                    |                        |                   |                    |                   |
| 1000         | 27,569,222          | 27,569,222         | 2,209,423              | 2,190,777         | 2,152,479          | 13,657,706        |
| 2000         | 2,260,300           | 2,380,300          | 28,076                 | 264,212           | 191,242            | 816,672           |
| 3000         | 9,493,859           | 9,373,869          | 358,224                | 798,415           | 1,683,981          | 4,679,311         |
| 4000         |                     |                    |                        |                   |                    |                   |
| 5000         | 2,900,000           | 2,900,000          | 0                      | 8,139             | 9,410              | 17,549            |
| 6000         | 365,587,497         | 365,587,497        | 35,536,432             | 29,027,838        | -51,135,069        | 13,429,201        |
| 7000         |                     |                    |                        |                   |                    |                   |
| 8000         |                     |                    |                        |                   |                    |                   |
| 9000         |                     |                    |                        |                   |                    |                   |
| <b>TOTAL</b> | <b>407,810,887</b>  | <b>407,810,887</b> | <b>38,132,155</b>      | <b>32,289,381</b> | <b>-47,097,957</b> | <b>23,323,579</b> |

|                                 |            |            |             |            |
|---------------------------------|------------|------------|-------------|------------|
| Variación: Ingreso - Gasto (\$) | 27,677,678 | 51,724,739 | 120,018,146 | 47,022,434 |
|---------------------------------|------------|------------|-------------|------------|







RELACION DE AUDITORIAS DIRECTAS Y SU ESTADO DE SOLVENTACION  
CONTROL DE OBSERVACIONES  
AL 30 DE AGOSTO 2011


| N.º de Auditoria           | Estado   | Periodo Auditoria      | Fecha Recaudar  | Fecha Iniciar | Fecha Terminar | Número de Observaciones |          |            | Proceso de solventación  |
|----------------------------|--|------------------------|-----------------|---------------|----------------|-------------------------|----------|------------|--|
|                            |  |                        |                 |               |                | Abiertas                | Cerradas | En proceso |  |
| 1                          | Sevaluación del Programa Operativo Anual 2008, al 11 semestre  | 01-01-09 al 31-12-09   | 10 días hábiles | 04-May-10     | 19-May-10      | 4                       | 4        | 0          |  |
| 2                          | Informe Final 2009- Revisión de Organización General, Programas Presupuestales, Egresos, Egresos Activos y Pasivos, I 2009       | 01-Ene-09 al 31-Dic-09 | 10 días hábiles | 14-May-10     | 25-May-10      | 14                      | 14       | 0          |  |
| 3                          | Informe Final I Trimestre 2010 Revisión de Organización General, Programas Presupuestales, Egresos Activos y Pasivos, I 2010     | 01-Ene-10 al 31-Mar-10 | 10 días hábiles | 24-Sep-10     | 07-Sep-10      | 16                      | 16       | 0          |  |
| 4                          | Informe Final II Trimestre 2010, Revisión de Organización General, Programas Presupuestales, Egresos Activos y Pasivos, II 2010  | 01-Abr-10 al 30-Jun-10 | 10 días hábiles | 27-Jun-10     | 10-Jul-10      | 20                      | 20       | 0          |  |
| 5                          | Informe Final III Trimestre 2010 Revisión de Organización General, Programas Presupuestales, Egresos Activos y Pasivos, III 2010 | 01-Jul-10 al 30-Sep-10 | 10 días hábiles | 21-Ene-11     | 11-Feb-11      | 23                      | 23       | 0          |  |
| 6                          | Informe Final IV Trimestre 2010 Revisión de Organización General, Programas Presupuestales, Egresos Activos y Pasivos, IV 2010   | 01-Ene-10 al 31-Dic-10 | 10 días hábiles | 29-Dic-11     | 11-May-11      | 22                      | 13       | 9          | Proceso solventado hasta la observación 11. Se realizó el 06/06/2012 y se realizó la actualización de la información de la observación 11.   |
| 7                          | Informe Final 2010 de Revisión Documental y Física de Otros  | 01-Dic-10 al 31-Dic-10 | 10 días hábiles | 30-Mar-11     | 14-May-11      | 2                       | 0        | 2          |  |
| 8                          | Informe Final I Semestre 2011 de Revisión Documental y Física de Otros   | 01-Ene-11 al 31-Jun-11 | 10 días hábiles | 12-May-11     | 26-Ago-11      | 2                       | 0        | 2          |  |
| 9                          | Informe Final II Trimestre 2011 Revisión de Organización General, Programas Presupuestales, Egresos Activos y Pasivos, I 2011    | 01-Ene-11 al 31-Mar-11 | 10 días hábiles | 30-Jun-11     | 14-Jul-11      | 6                       | 2        | 4          | SE SOLVENTO LAS OBSERVACIONES NUMEROS 3 Y 4 CON MEMORANDUMS DE ASESORIA Y DE ASESORIA  |
| 10                         | Informe Final III Trimestre 2011 de Revisión Documental y Física de Otros  | 01-Abr-11 al 30-Jun-11 | 10 días hábiles | 05-Jul-11     | 02-Sep-11      | 4                       | 0        | 4          |  |
| <b>TOTAL</b>               |  |                        |                 |               |                | 154                     | 92       | 62         |  |
| <b>OTRAS OBSERVACIONES</b> |  |                        |                 |               |                |                         |          |            |  |
| 1                          | Cuenta Pública 2008  | 01-Ene-08 al 31-Dic-08 | 10 días hábiles | 01-Dic-09     | 14-Oct-09      | 5                       | 5        | 0          |  |
| 2                          | Programa Operativo 2009 (Ejecutivo)  | 01-Ene-09 al 30-Jun-09 | N/A             | N/A           | N/A            | 0                       | 0        | 0          | SIN OBSERVACIONES  |
| 3                          | ISAF 2009 Ene-Agosto (Ia Revisión)   | 01-Ene-09 al 31-Dic-09 | 30 días hábiles | 15-Ene-10     | 22-Mar-10      | 5                       | 5        | 0          | PASARON A CUENTA FUELECA 2009  |
| 4                          | ISAF 2009 (Ia Revisión)  | 01-Ene-09 al 31-Dic-09 | 10 días hábiles | 01-Abr-10     | 15-Jul-10      | 25                      | 25       | 0          | PASARON A CUENTA FUELECA 2009  |
| 5                          | Suplemento Externo 2010 (Enero-Diciembre)  | 01-Ene-10 al 31-Dic-10 | N/A             | N/A           | N/A            | 3                       | 3        | 0          | QUEDAN LAS OBSERVACIONES 1   |
| 6                          | Cuenta Pública 2009  | 01-Ene-09 al 31-Dic-09 | 20 días hábiles | 15-Oct-10     | 21-Nov-10      | 6                       | 6        | 0          | SE SOLVENTO LA OBSERVACION NUMERO 11 CON LOS DOCUMENTOS DE ASESORIA Y DE ASESORIA  |
| 7                          | ISAF 2010 (Ia Revisión)  | 01-Ene-10 al 31-Dic-10 | 30 días hábiles | 07-Ene-11     | 21-Feb-11      | 23                      | 12       | 11         | QUEDAN LAS OBSERVACIONES 1, 3, 4, 5, 11, 12, 13, 14, 15, 16  |
| 8                          | ISAF Revisión de cuentas del Fianco SA (ISAF)  | Ejercicio fiscal 2009  | 20 días hábiles | 01-Mar-11     | 21-Abr-11      | 4                       | 4        | 0          | PROCESO DE SOLVENTACION EL DIA 21 DE MARZO 2011  |
| 9                          | ISAF Revisión de cuentas del Fianco SA (ISAF)  | Ejercicio fiscal 2009  | 20 días hábiles | 01-Mar-11     | 21-Mar-11      | 6                       | 5        | 1          |  |
| 10                         | ISAF 2010 (Ia Revisión)  | 01-Ene-10 al 31-Dic-10 | 30 días hábiles | 02-May-11     | 14-Jun-11      | 27                      | 17       | 10         | QUEDAN LAS OBSERVACIONES 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 82, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 100 |
| <b>TOTAL OBSERVACIONES</b> |  |                        |                 |               |                | 226                     | 154      | 72         |  |


C.P. ALBERTO CASTAÑEDA ROSAS  
Titular del Órgano de Control y Desarrollo Administrativo



C.P. FRANCISCO JAVIER ESPINOZA GARCIA  
Auditor del Órgano de Control y Desarrollo Administrativo

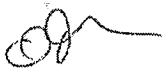
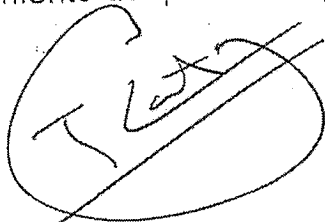

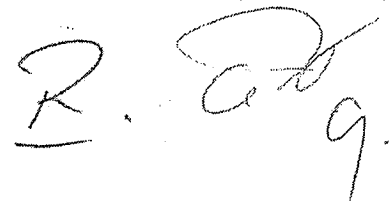
Hermosillo Son. a 7 de Septiembre de 2011.

ING. JOSE INES PALAFOX NUÑEZ  
Secretario de Infraestructura y Desarrollo Urbano y  
Presidente del Consejo Directivo del Instituto Sonorense de  
Infraestructura Educativa  
Presente.-

 En cumplimiento a las Artículos 57 y 58 de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Sonora, así como al Artículo 26 del Reglamento para la celebración de Sesiones de Órganos de Gobierno de las Entidades de la Administración Pública Paraestatal, y al artículo 10 fracción M del Manual de Actuación del Comisario Público, me permito presentar a usted los siguientes comentarios:

 Respecto a las 47 observaciones que el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización (ISAF) realizó a los estados financieros del Instituto por el ejercicio 2010, 20 quedaron sin solventar al transcurrir la fecha límite para que dicho Instituto las pasara a la Cuenta Pública. De ellas, 2 se refieren a aspectos administrativos una de las cuales se solventaría en esta reunión, de autorizarse la cancelación y reclasificación de saldos prevista en el punto VII-2 del orden del día. Las 18 restantes se refieren a expedientes técnicos incompletos, incumplimiento del plazo de ejecución de obras, contratación de obras

similares a las que ya habían sido realizadas y se encontraron funcionando, y obras con conceptos pagados y no ejecutados.

Me permito informar igualmente que con fecha 31 de Agosto pasado, los auditores externos de este Instituto, Mancera S.C., presentaron su informe respecto a la revisión que realizaron a los Estados Financieros del mismo por el período del 01 de Enero al 30 de Junio del presente año.

En dicho informe se presentan 5 observaciones de las cuales 4 son de carácter administrativo y solo una a la integración del expediente técnico de obras contratadas y ejercidas por el Instituto, resultando solo una obra observada de la muestra que los auditores tomaron que representaba el 13% del monto ejercido al 30 de Junio pasado. Lo anterior parecería indicar que se ha avanzado significativamente en este aspecto que venía siendo recurrente.

Durante el periodo a que se refiere el presente informe, realicé diversas visitas a la entidad entrevistándome con funcionarios del Organismo para solicitarles información diversa habiéndome atendido en todo momento con plena colaboración, y participé en numerosos Actos de Apertura de Propuestas de Licitaciones y fallos acerca de las mismas, informando de todo ello oportunamente a la Contraloría General del Estado.

ATENTAMENTE

  
ING. ALBERTO TORRES SOTO  
Comisario Público Ciudadano.

