

Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco.

Puerto Peñasco, Sonora, 19 de diciembre del 2016.

Oficio Numero SAF-61/2016.

Asunto: Complemento a observaciones Cuenta Pública 2015.

2016: "Año: El Diálogo y Reconstrucción".



C.P.C. EUGENIO PABLOS ANTILLÓN.

Auditor Mayor del Instituto Superior de Auditorías y Fiscalización

Presente.-

En seguimiento a las Observaciones dictaminadas en Cuenta Publica Estatal 2015, el Instituto presenta el siguiente complemento, siendo:

14. De la revisión realizada a la cuenta contable número 1235 denominada "Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público", se identificaron diversas afectaciones a la cuenta por \$2,384,658 por concepto de instalación de lámparas, tazas de baño, lavamanos, pintura, impermeabilización, entre otros, al edificio del Sujeto Fiscalizado, mismos que por su naturaleza no corresponde afectar la cuenta del activo, sino la cuenta de Gastos 5.6.1.1 "Construcciones en Bienes no Capitalizable". Las afectaciones en comento en relación al informe de ISAF.

Complemento:

El Instituto presentó en la 62 Sesión Ordinaria realizada el día 8 de diciembre del presente año, dentro del orden del día, en el punto 8.- Lectura, discusión y, en su caso, aprobación de asuntos, en el apartado **8.1.- Presentación y aprobación, en su caso, del asiento contable con cargo a la cuenta de resultado de ejercicios anteriores por un importe de \$2,384,685 pesos.** Asunto que se autorizó realizar el asiento contable y se identifica en el documento de **ACUERDOS** de la 62 sesión ordinaria, con el número **2016120805**, dicho documento será sustituido por el acta de la sesión una vez revisada y firmada por los miembros de la H.

Se adjunta el documento denominado AUXILIARES DE CUENTAS (Saldo y/o movimientos), por concepto de INGRESOS POR CLASIFICAR. De igual manera se adjunta el informe de AUXILIARES DE CUENTAS (Saldo y/o movimientos), por concepto de DEUDORES POR INSCRIPCIÓN. En ambos documentos se ve informa del abono que se realizado por parte de los deudores.

Se adjunta evidencia de los AUXILIARES DE CUENTAS

Sin otro particular le envío un cordial saludo y quedo de usted para cualquier duda o aclaración.

ATENTAMENTE



C.P. JOAQUIN LOPEZ ARREDONDO
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



ITSPPP
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR
DE PUERTO PEÑASCO

SUBDIRECCION DE ADMINISTRACION
Y FINANZAS

"Hombres y Mujeres del mar y desierto unidos por la educación tecnológica de calidad"

C.c.p. Dip. Fermin Trujillo Fuentes.-Presidente de la Comisión de Vigilancia del ISAF.
C.c.p. Lic. Miguel Ángel Murillo Aispuro.-Secretario de la Contraloría General del Estado.
C.c.p. C.P.C. Ernesto René Figueroa Guajardo PCCA. Auditor Adjunto de Fiscalización al Gobierno del Estado del ISAF.
C.c.p. Pablo Enrique Ruiz García. - PCCA, Subdirector General de Seguimiento de Observaciones de Estados.
Expediente.



Gobierno del
Estado de Sonora

Unidos logramos más

62 REUNIÓN ORDINARIA DE LA H. JUNTA DIRECTIVA, 8 DE DICIEMBRE DEL 2016

ACUERDOS:

ACUERDO 2016120801.- Se dio por presentado el orden del día, el cual por parte del representante del Gobierno Federal solicito se incorporara el punto que con letra dice; 8.6.- Presentación y gestión ante el Gobierno Estatal del adeudo que tiene el ITSP, por un importe de \$27'894,601.35 pesos.

ACUERDO 2016120802.- Los miembros de la H. Junta Directiva se dieron por enterados del seguimiento de acuerdos que presentó la Secretaria Técnica.

ACUERDO 2016120803.- Se dio por presentado el informe del Director General, del 1 de septiembre al 31 de octubre del 2016, en el cual se presentó el avance Presupuestal y Programático, Estados Financieros (Estado de Situación Financiera), y en el punto de Otros Asuntos: a).-Asuntos académicos y por últimos b).-Aspectos Institucionales, una vez finalizado se dio por aprobado lo que en él se contenía.

ACUERDO 2016120804.- El Comisario Público dio a conocer su informe siendo este:

I.- Seguimiento de observaciones emitidas por el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización

Según los informes presentados por el Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización del ejercicio 2015 se cuentan **con 3 observaciones**. (El detalle de las observaciones se encuentra en el documento anexo).

Quedando en espera del seguimiento hasta sus total solventación, para así estar en posibilidad de seguir coadyuvando con el compromiso que tiene esta entidad fiscalizadora de ser promotora de la transparencia y rendición de cuentas en el uso de los recursos públicos.

II.- Seguimiento a calificaciones del portal de transparencia.

De la evaluación que realiza la Dirección de Asuntos Jurídicos y Normatividad de la Secretaria de la Contraloría General, respecto a la información pública básica de la Ley de Acceso a la Información Pública y Protección de datos personales del Estado de Sonora, se informa que de la evaluación realizada el 26 de agosto 2016 se obtuvo una calificación aprobatoria del **100%**. Por lo que me permito felicitar a la Entidad por mantener su información al día.

ACUERDO 2016120805.- Se presentó y aprobó, el asiento contable con cargo a la cuenta de resultado de ejercicios anteriores por un importe de \$ 2,384,658 pesos, derivado de la observación de Cuenta Pública Estatal 2015, No. 14, que con letra dice: De la revisión realizada a la cuenta contable número 1235 denominada "Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público", se identificaron diversas afectaciones a la cuenta por \$2,384,658 pesos, por concepto de instalación de lámparas, tazas de baño, lavamanos, pintura, impermeabilización,

62 REUNIÓN ORDINARIA DE LA H. JUNTA DIRECTIVA, 8 DE DICIEMBRE DEL 2016

entre otros, al edificio del Sujeto Fiscalizado, mismos que por su naturaleza no corresponde afectar la cuenta del activo, sino la cuenta de Gastos 5.6.1.1 "Construcciones en Bienes no Capitalizable". Al presente acuerdo se le agregara el oficio emitido por parte de Instituto Superior de Auditoria y Fiscalización ISAF.

ACUERDO 2016120806.- Se presentó la ampliación del Presupuesto del Gobierno Federal identificado como complemento de Gasto de Operación por un importe de \$60,681.50 pesos, el cual se notifica mediante el oficio No.M00/2204/16, emitido por la Secretaria de Educación Pública a través de la Dirección General del Instituto Tecnológico Nacional de México, mismo que quedo condicionada hasta que se presente ante el Gobierno Estatal, la solicitud y autorización del recurso por la cantidad de \$60,681.50 pesos.

ACUERDO 2016120807.- Se presentó las modificaciones del patrimonio del Instituto por baja de inventario de activos fijos, siendo en su totalidad equipo de cómputo, por un importe de \$326,933.25 pesos, así como el destino final de los bienes, siendo este el traslado a la empresa recicladora Soporte ambiental reciclado de Puerto Peñasco, mismo que se autorizó con la condición que se realice el proceso de la baja contable y física como lo establece el procedimiento de contraloría.

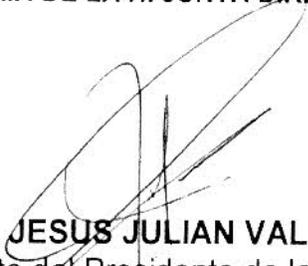
ACUERDO 2016120808.- Se presentó y aprobó las modificaciones del Presupuesto al cuarto trimestre (mes de noviembre) del ejercicio fiscal 2016, con la salvedad que se presente una tabla informativa del seguimiento del presupuesto con los concepto de presupuesto original, presupuesto modificado anual, presupuesto modificado a autorizar y presupuesto modificado final. De igual manera agregar los oficios de autorización de presupuesto, de igual manera una tabla de seguimiento por capitulo en aumento y disminución.

ACUERDO 2016120809.- Se presentó y aprobó el Calendario para la celebración de las reuniones para la H. Junta Directiva del Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco para el año 2017;

ACUERDO 2016120810.- La Junta Directiva del Instituto Tecnológico Superior de Puerto Peñasco, aprueba por mayoría, con la omisión del voto por parte del representante de Hacienda, llevar a cabo la gestión y dejar evidencia por parte del Director General del Instituto, todas las acciones encaminadas ante el Gobierno del Estado y sus respectivas áreas responsables, en la regularización de los adeudos estatales desde la fecha de operación del Instituto, hasta el día de la fecha, y hasta su total cumplimiento, en términos de su respectivo Convenio de Coordinación o establecer un convenio para el pago del adeudo en base a la disponibilidad de recursos.



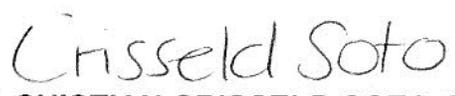
62 REUNIÓN ORDINARIA DE LA H. JUNTA DIRECTIVA, 8 DE DICIEMBRE DEL 2016



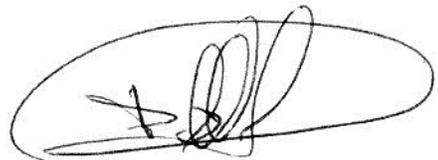
PROFR. JESUS JULIAN VALENZUELA IBARRA
Suplente del Presidente de la H. Junta Directiva
y Coordinador Técnico de la Subsecretaria de
Educación Media Superior y Superior



ING. JOAQUIN VILLAESCUSA D.
Representante de Gobierno Estatal y
Secretario de Hacienda.



C.P. CHISTIAN CRISSELD SOTO G.
Comisario Público



ING. DANIEL LUNA PEINADO
Representante del Gobierno Federal y
Subdirector del CETMAR #14



**LIC. JESUS ALFREDO ZAMORANO
MENDIVIL**
Representante del Sector Social.



LIC. LEONARDO OLAYN GARCIA C.
Representante del Sector Social y
Secretario Municipal de Puerto
Peñasco



ING. DAVID ESCOBOSA SERRANO
Representante del Sector Público



62 REUNIÓN ORDINARIA DE LA H. JUNTA DIRECTIVA, 8 DE DICIEMBRE DEL 2016

M.A. JOSÉ LUIS GIM NOGALES
Representante del Gobierno Federal y
Subdirector de Planeación y
Vinculación del ITN

**LIC. HECTOR VAZQUEZ DEL
MERCADO**
Representante del Sector Privado

L.E. MARIA JESUS REYES ORTIZ
Secretaría Técnica y Directora General



Concepto: CANCELACION DE LA CUENTA 1235-1-61201 CONSTRUCCIONES EN PROCESO CONTRA RESULTADO DEL EJERCICIO 2015

Beneficiario:

Folio / Cheque :

No	Cuenta	Descripción de la cuenta	Cargo	Abono	Concepto del movimiento
0001	3220-2015	Resultado de Ejercicios Anteriores	\$2,384,657.79		CANCELACION DE LA CUENTA 1235-1-61201 CONSTRUCCIONES EN PROCESO CONTRA RESULTADO DEL EJERCICIO 2015
0002	1235-1-61201	Construccion en Proceso		\$199,988.98	CANCELACION DE LA CUENTA 1235-1-61201 CONSTRUCCIONES EN PROCESO CONTRA RESULTADO DEL EJERCICIO 2015
0003	1235-1-61201	Construccion en Proceso		\$117,470.51	CANCELACION DE LA CUENTA 1235-1-61201 CONSTRUCCIONES EN PROCESO CONTRA RESULTADO DEL EJERCICIO 2015
0004	1235-1-61201	Construccion en Proceso		\$490,979.01	CANCELACION DE LA CUENTA 1235-1-61201 CONSTRUCCIONES EN PROCESO CONTRA RESULTADO DEL EJERCICIO 2015
0005	1235-1-61201	Construccion en Proceso		\$399,978.05	CANCELACION DE LA CUENTA 1235-1-61201 CONSTRUCCIONES EN PROCESO CONTRA RESULTADO DEL EJERCICIO 2015
0006	1235-1-61201	Construccion en Proceso		\$279,958.39	CANCELACION DE LA CUENTA 1235-1-61201 CONSTRUCCIONES EN PROCESO CONTRA RESULTADO DEL EJERCICIO 2015
0007	1235-1-61201	Construccion en Proceso		\$249,972.95	CANCELACION DE LA CUENTA 1235-1-61201 CONSTRUCCIONES EN PROCESO CONTRA RESULTADO DEL EJERCICIO 2015
0008	1235-1-61201	Construccion en Proceso		\$147,668.00	CANCELACION DE LA CUENTA 1235-1-61201 CONSTRUCCIONES EN PROCESO CONTRA RESULTADO DEL EJERCICIO 2015
0009	1235-1-61201	Construccion en Proceso		\$498,641.90	S/C
Sumas iguales =>			<u>2,384,657.79</u>	<u>2,384,657.79</u>	



**Evidencia que soporta a la observación
del Despacho Externo No. 1**





INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE PUERTO PEÑASCO SONORA

Auxiliares de Cuentas del 01/ene/2016 al 31/dic/2016

Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9999)

Cuentas de Registro (campo: 'Cuenta' Contiene '2191-2-001')

Usr jlopez
Rep rptAuxiliarCuentas

Fecha y 19/dic/2016
hora de Impresión 03 24 p.m.

Cuenta	Nombre de la Cuenta					Movimientos del Periodo			
	Poliza	Fecha	Beneficiario	No. Factura	Cheque / Folio	Concepto	Cargos	Abonos	Saldos
2191-2-001						Ingresos por Clasificar	\$452,972.50	\$955,965.00	\$502,992.50
	D00001	01/01/2016				saldo inicial (POLIZA DE SALDOS INICIALES 2016)	\$0.00	\$955,965.00	\$955,965.00
	D00106	30/11/2016				CANCELACION DE LA POLIZA DE LA CTA 2191-2-001 PARA AJUSTE CTAS. (CA	\$421,972.50	\$0.00	\$533,992.50
	D00114	02/12/2016				FELIX ARECHIGA MIRIAM I SEM. ING. CIVIL (REGISTRO DEUDORES POR INSCI	\$250.00	\$0.00	\$533,742.50
	D00114	02/12/2016				BARRERA CASIMIRO ALEXIS V Y VII SEM. ING. CIVIL (REGISTRO DEUDORES	\$250.00	\$0.00	\$533,492.50
	D00115	02/12/2016				MENDOZA RESENDIZ MARTHA LETICIA V SEM. ING. CIVIL (REGISTRO DEUDC	\$750.00	\$0.00	\$532,742.50
	D00115	02/12/2016				FLORES MAGAÑA JESUS HERIBERTO II SEM. LAE (REGISTRO DEUDORES PO	\$1,600.00	\$0.00	\$531,142.50
	D00116	05/12/2016				LOPEZ ESPARZA FRANCISCO V SEM. ING. CIVIL (REGISTRO DEUDORES POR	\$1,650.00	\$0.00	\$529,492.50
	D00116	05/12/2016				RAMIREZ PERALTA JAFET III SEM. ING. IND. (REGISTRO DEUDORES POR INS	\$750.00	\$0.00	\$528,742.50
	D00117	06/12/2016				JIMENEZ SANCHEZ VICTOR MANUEL I SEM. (REGISTRO DEUDORES POR INS	\$1,150.00	\$0.00	\$527,592.50
	D00117	06/12/2016				ESCOBOZA HERNANDEZ ALONDRA III SEM. LAE (REGISTRO DEUDORES POR	\$1,750.00	\$0.00	\$525,842.50
	D00117	06/12/2016				MARTINEZ LUEVANO JOSE V Y VI SEM. ING. CIVIL (REGISTRO DEUDORES PO	\$1,250.00	\$0.00	\$524,592.50
	D00118	09/12/2016				MENDOZA RESENDIZ LAURA JUDITH VII SEM. LAE (REGISTRO DEUDORES PC	\$1,750.00	\$0.00	\$522,842.50
	D00119	13/12/2016				ASTUDILLO GALVAN RUBEN HIRAM V SEM. BAJA DEFINITIVA (REGISTRO DEL	\$1,750.00	\$0.00	\$521,092.50
	D00119	13/12/2016				PEREZ VALENCIA EDNA YANEL VII SEM. ING. CIVIL (REGISTRO DEUDORES PI	\$1,750.00	\$0.00	\$519,342.50
	D00120	14/12/2016				CANEVETT VALENZUELA SERGIO ENRIQUE VII SEM. ING.CIVIL (REGISTRO DE	\$1,750.00	\$0.00	\$517,592.50
	D00120	14/12/2016				VAZQUEZ GONZALEZ MIGUEL ANGEL IX SEM. ING.CIVIL (REGISTRO DEUDORI	\$1,750.00	\$0.00	\$515,842.50
	D00120	14/12/2016				CANEVETT VALENZUELA SERGIO ENRIQUE IX SEM. ING.CIVIL (REGISTRO DE	\$1,750.00	\$0.00	\$514,092.50
	D00120	14/12/2016				PEREZ HERNANDEZ MIGUEL III SEM. ING. CIVIL (REGISTRO DEUDORES POR	\$1,650.00	\$0.00	\$512,442.50
	D00120	14/12/2016				MARTINEZ MERCADO MARISOL VII SEM. ING.CIVIL (REGISTRO DEUDORES PC	\$750.00	\$0.00	\$511,692.50
	D00121	15/12/2016				BUSTAMANTE LEON GABRIEL FERNANDO IX SEM. (REGISTRO DEUDORES PI	\$437.50	\$0.00	\$511,255.00
	D00121	15/12/2016				BECA EXTRAESCOLAR 75% BUSTAMANTE LEON GABRIEL (REGISTRO DEUDC	\$1,312.50	\$0.00	\$509,942.50
	D00121	15/12/2016				IBARRA RUIZ LIZETH YARITZA I SEM. LAE (REGISTRO DEUDORES POR INSCR	\$1,000.00	\$0.00	\$508,942.50
	D00121	15/12/2016				ORTIZ DIAZ MELQUIADES PAUL VIII SEM. ING.CIVIL (REGISTRO DEUDORES PI	\$450.00	\$0.00	\$508,492.50
	D00122	16/12/2016				CESÉÑA ACEDO CESAR IX SEM. LAE (REGISTRO DEUDORES POR INSCRIPCIO	\$1,750.00	\$0.00	\$506,742.50
	D00123	16/12/2016				GONZALES BAEZ JOSE LUIS I SEM. LAE (REGISTRO DEUDORES POR INSCRIF	\$1,250.00	\$0.00	\$505,492.50
	D00123	16/12/2016				SANTIAGO ENCINAS SERGIO VII Y VIII SEM. (REGISTRO DEUDORES POR INS	\$750.00	\$0.00	\$504,742.50
	D00123	16/12/2016				PERERA HERNANDEZ ANGEL VI SEM. ING. IND. (REGISTRO DEUDORES POR I	\$1,750.00	\$0.00	\$502,992.50
Total :							452,972.50	955,965.00	502,992.50



INSTITUTO TECNOLOGICO SUPERIOR DE PUERTO PEÑASCO SONORA

Auxiliares de Cuentas del 01/ene/2016 al 31/dic/2016
Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1000 a la 9999)
Cuentas de Registro (campo: 'Cuenta' Contiene '1123-02-001')

Usr jlopez
Rep. rptAuxiliarCuentas

Fecha y hora de Impresión | 19/dic/2016
03:25 p.m.

Cuenta	Nombre de la Cuenta					Movimientos del Periodo			
	Poliza	Fecha	Beneficiario	No. Factura	Cheque / Folio	Concepto	Cargos	Abonos	Saldos
1123-02-001						DEUDORES POR INSCRIPCION	\$955,965.00	\$452,972.50	\$502,992.50
D00001	01/01/2016					saldo inicial (POLIZA DE SALDOS INICIALES 2016)	\$955,965.00	\$0.00	\$955,965.00
D00078	31/10/2016					CANCELACION DE SALDOS POR DEUDORES DE INSCRIPCION (CANCELACION)	\$0.00	\$421,972.50	\$533,992.50
D00114	02/12/2016					AMORTIZACION DE DEUDORES POR INSCRIPCION (REGISTRO DEUDORES POR INSCRIPCION)	\$0.00	\$500.00	\$533,492.50
D00115	02/12/2016					AMORTIZACION DE DEUDORES POR INSCRIPCION (REGISTRO DEUDORES POR INSCRIPCION)	\$0.00	\$2,350.00	\$531,142.50
D00116	05/12/2016					AMORTIZACION DE DEUDORES POR INSCRIPCION (REGISTRO DEUDORES POR INSCRIPCION)	\$0.00	\$2,400.00	\$528,742.50
D00117	06/12/2016					AMORTIZACION DE DEUDORES POR INSCRIPCION (REGISTRO DEUDORES POR INSCRIPCION)	\$0.00	\$4,150.00	\$524,592.50
D00118	09/12/2016					AMORTIZACION DE DEUDORES POR INSCRIPCION (REGISTRO DEUDORES POR INSCRIPCION)	\$0.00	\$1,750.00	\$522,842.50
D00119	13/12/2016					AMORTIZACION DE DEUDORES POR INSCRIPCION (REGISTRO DEUDORES POR INSCRIPCION)	\$0.00	\$3,500.00	\$519,342.50
D00120	14/12/2016					AMORTIZACION DE DEUDORES POR INSCRIPCION (REGISTRO DEUDORES POR INSCRIPCION)	\$0.00	\$7,650.00	\$511,692.50
D00121	15/12/2016					AMORTIZACION DE DEUDORES POR INSCRIPCION (REGISTRO DEUDORES POR INSCRIPCION)	\$0.00	\$3,200.00	\$508,492.50
D00122	16/12/2016					AMORTIZACION DE DEUDORES POR INSCRIPCION (REGISTRO DEUDORES POR INSCRIPCION)	\$0.00	\$1,750.00	\$506,742.50
D00123	16/12/2016					AMORTIZACION DE DEUDORES POR INSCRIPCION (REGISTRO DEUDORES POR INSCRIPCION)	\$0.00	\$3,750.00	\$502,992.50
Total :							955,965.00	452,972.50	502,992.50