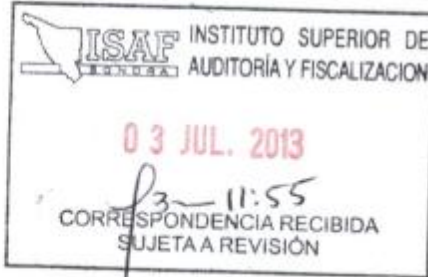




**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE
ETCHOJOA**



Dependencia UT Etchojoa
Sección Rectoría
Oficio No. UTE-R 01-1085/13
Asunto Respuesta a auditoria.

ACUSE

Etchojoa, Sonora, a 02 de Julio del 2013.

**C.C.P. EUGENIO PABLOS ANTILLÓN,
AUDITOR MAYOR DEL INSTITUTO SUPERIOR DE AUDITORIA Y FISCALIZACIÓN.
HERMOSILLO, SONORA.
PRESENTE:**

Por medio del presente aprovecho la oportunidad para saludarlo, asimismo para hacerle llegar las solventaciones a las observaciones y programa de solventación, en respuesta a los oficios ISAF/AE-0686-2013, ISAF/AE-1385-2013 e ISAF/AE-1552-2013, en los cuales se nos notifican las observaciones derivadas de la revisión de los Informes Trimestrales e Inicial de la Cuenta Pública del ejercicio 2012.

Sin otro en particular, me suscribo a sus apreciables órdenes.

ATENTAMENTE
Gildardo Félix Espinoza
**ING. GILDARDO FÉLIX ESPINOZA
RECTOR**



C.C.P. ING. REYNALDO ENRIQUEZ OLIVAREZ, SECRETARIO DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO DE SONORA.



UTE UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ETCHOJOA
CARRETERA ETCHOJOA- BACOBAMPO Km 6.0
BASCONCOBE, ETCHOJOA, SONORA C.P. 85287 TEL. 01 (647) 42 5 04 54 Y
42 5 05 15 [HTTP://WWW.UTETCHOJOA.EDU.MX/](http://www.utetchojoa.edu.mx/)






PROGRAMA DE SOLVENTACIÓN AUDITORIA ISAF 2012

"Programa de solventación a las Observaciones de la Cuenta de la Hacienda Pública Estatal del año 2012"

Nombre de la Entidad o Dependencia: Universidad Tecnológica de Etchojoa.

Período auditado 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2012

Fecha de elaboración del programa de solventación 1 de Julio de 2013.

No	Observación	Acciones para solventar	Unidad responsable	Titular de la unidad	Plazo para solventar en días hábiles	Firma del titular de la unidad
1	6.-En el informe relativo al tercer trimestre de 2012, se manifestó haber ejercido recursos de ciertas partidas que no cuentan con suficiencia presupuestal original ni modificada, según consta al analizar el formato EVTOP-02 denominado "analítico de recursos ejercidos por partida presupuestal"	Observación en proceso de solventación, queda pendiente presentar copia del acta y anexo de las reuniones del Órgano de Gobierno en las cuales se acredite la autorización de las modificaciones presupuestales.	Departamento de Administración y Finanzas	Lic. Ana Cecilia Portillo Serna	10 días	
2	18.- El personal contratado por el Sujeto Fiscalizador no cuenta con los servicios de Seguridad Social a los cuales tiene derecho, toda vez que se ha omitido realizar su contratación con las instituciones correspondientes. El hecho observado es recurrente de la fiscalización realizada por el ISAF en el ejercicio 2011.	Observación en proceso de solventación, queda pendiente que el ejecutivo del estado sea garante solidario en la firma del convenio con el ISSSTE	Departamento de Administración y Finanzas	Lic. Ana Cecilia Portillo Serna	30 días	
3	22.- En el informe de la cuenta pública del ejercicio 2012, el sujeto fiscalizado informa de la existencia de ciertas partidas cuyos presupuestos autorizados originalmente no fueron ejercidos en su totalidad, presentando suficiencia presupuestal sin proporcionarnos justificación alguna que explique este hecho, según consta al analizar el formato CPO-12-02 denominado "Analítico de recursos ejercidos por partida presupuestal, de organismos y entidades de la administración pública estatal " como se describe a continuación: Cabe mencionar que existen ciertas partidas cuyo presupuesto original se modificó y no fue ejercido en su totalidad, presentando suficiencia	Observación en proceso de solventación, queda pendiente presentar copia del acta y anexo de las reuniones del Órgano de Gobierno en las cuales se acredite la autorización de las modificaciones presupuestales	Departamento de Administración y Finanzas	Lic. Ana Cecilia Portillo Serna	10 días	

4	<p>23.- Se determinó una diferencia de -\$433,631 al comparar el importe de los recursos programados original en ciertas partidas presupuestales, obtenido de la asignación original del formato EVTOP-02 denominado "Analítico de recursos ejercidos por partida presupuestal" del informe relativo al cuarto trimestre de 2012 por \$5,407,527, contra lo manifestado en la columna de asignación original del formato de la cuenta pública CPO-12-02 denominado "Analítico de recursos ejercidos por partida presupuestal, de organismos y entidades de la administración pública estatal" de la cuenta pública 2012 por \$5,841,158</p>	<p>Observación en proceso de solventación, queda pendiente realizar las correcciones a las partidas correspondientes.</p>	<p>Departamento de Administración y Finanzas</p>	<p>Lic. Ana Cecilia Portillo Serna</p>	<p>10 días</p>	
5	<p>24.- Se determinó Una diferencia por -\$116,560, al comparar los ingresos estatales e ingresos propios recibidos durante el periodo de enero a diciembre de 2012 según fue manifestado en el formato CPO-12-01 del informe de la cuenta pública 2012 presentado por el sujeto fiscalizado a la secretaria de hacienda estatal por \$3,446,195, contra lo reportado por el gobierno estatal ante el congreso del estado en el referido formato localizado en el tomo principal de la cuenta pública 2012, en el capítulo 4000 de "Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas" por \$ 3, 562,755</p>	<p>Observación en proceso de solventación, queda pendiente realizar las correcciones a las partidas correspondientes.</p>	<p>Departamento de Administración y Finanzas</p>	<p>Lic. Ana Cecilia Portillo Serna</p>	<p>10 días</p>	