

[2022, Año del Nuevo Sistema de Justicia Laboral y del Bicentenario de la Independencia de Quintana Roo]

Oficio No. DA/RF/076/2022

Depto./Área.: Recursos Financieros

Asunto: Cuenta Pública

Recibido de: Gaspar Reyes
Chetumal, Quintana Roo, a 22 de marzo del 2022

QUINTANA ROO
GOBIERNO DEL ESTADO
2016 - 2022

28 MAR. 2022

SECRETARÍA DE LA CONTABILIDAD
DEL ESTADO

MTRO. RICARDO ROMÁN SÁNCHEZ HAU.
ENCARGADO DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS Y
PLANEACIÓN DEL ESTADO DE QUINTANA ROO.
PRESENTE.

En cumplimiento al acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas; se envió para su integración a la cuenta pública de la Entidad Federativa, impreso en un tanto el informe de la cuenta pública del Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo, correspondiente al ejercicio fiscal 2021.

En el mismo tenor, se señala que la información contenida en un disco compacto certificado anexo a la presente, es copia fiel de la original; asimismo se entrega la conciliación definitiva firmada de la transferencias recibidas mediante el Capítulo 4000, y el cuestionario de control interno debidamente firmado.

Agradeciendo de antemano la atención que se sirva prestar a la presente, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

ATENTAMENTE

QUINTANA ROO
GOBIERNO DEL ESTADO
2016 - 2022
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN
24 MAR 2022

SECRETARÍA DE FINANZAS Y PLANEACIÓN
RECEPCIONADO
27 MAR 2022
8:30 P.M.
DIRECCIÓN DE CUENTAS PÚBLICAS
GOBIERNO DEL ESTADO

Recibido
A tomo impreso
A CD certificado

C.C.P. LIC. RAFAEL ANTONIO DEL POZO DERGAL - SECRETARIO DE LA GESTIÓN PÚBLICA Y CONSEJERO DEL CONACEQROO.
C. ASUNCIÓN RAMÍREZ CASTILLO - TESORERO GENERAL DEL ESTADO.
C.P. ALFREDO BERISTAIN CASTILLO - DIR. DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DE LA SEFIPLAN Y SECRETARIO TÉCNICO DEL CONACEQROO.
LIC. DORIS DEL CARMEN ORTIZ BARAJAS - DIRECTORA ADMINISTRATIVA DEL COBAQROO

RIRM/DCOB/ACG

QUINTANA ROO
GOBIERNO DEL ESTADO
2016 - 2022
SECRETARÍA DE FINANZAS Y PLANEACIÓN
TESORERÍA GENERAL DEL ESTADO
24 MAR 2022
13:10
RECIBIDO

Cuestionario de Control Interno Cuenta Pública 2021

Nombre del Ente Público: COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Fecha de entrega de la Cuenta Pública 2021: 23 de marzo del 2022

REACTIVOS CONTABLES			
No.	PREGUNTAS	SI	NO
1.	¿Conoce el contenido del artículo 17 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental?	X	
2.	¿La Cuenta Pública se formuló de conformidad a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las disposiciones emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC); así mismo los Criterios de la Ley de Disciplina Financiera?	X	
3.	¿La Cuenta Pública 2021, fue elaborada en Microsoft Word 2010 o Windows 10 pro?	X	
4.	¿Las cifras expresadas en la Cuenta Pública 2021, están en miles de pesos?	X	
5.	¿Se redondearon de manera correcta, las cifras de la cuenta pública 2021, en base a los criterios que se les proporcionaron?	X	
6.	¿Para la integración de la Cuenta Pública 2021, se respetó la configuración del DUMMIE que les proporcionamos, referente a fuente, tamaño de letra, negritas, cuadros, colores, encabezados, pie de páginas, portadillas centradas y alineadas hacia la derecha, e interlineado?	X	
7.	¿Los cuadros y gráficas presupuestales y programáticos fueron presentados en imagen y centrados en la Cuenta Pública?	X	
8.	¿Los reportes, cuadros programáticos y presupuestales que se presentan en la cuenta pública, cuentan con encabezados, cuadros cerrados y líneas completas independientemente que abarquen dos hojas?	X	
9.	¿Las referencias contenidas en el texto y los importes coinciden con las gráficas y cuadros?	X	
10.	¿Las notas a los estados financieros emitidos por el ente da cumplimiento al artículo 49 de la LGCG y al documento normativo emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC)? considerando lo siguiente: a) Notas de desglose. b) Notas de memoria. c) Notas de gestión administrativa.	X	
11.	¿Las notas de desglose fueron cotejadas contra los estados financieros?	X	
12.	¿En las notas de desglose a los estados financieros se expresan cuadros comparativos entre 2021 y 2020?	X	
13.	¿Los encabezados y pie de página de los Estados Financieros están posicionados de manera vertical, sin importar la posición de la información?	X	

000176

Cuestionario de Control Interno Cuenta Pública 2021

Nombre del Ente Público: COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Fecha de entrega de la Cuenta Pública 2021: 23 de marzo del 2022

No.	PREGUNTAS	SI	NO
14.	¿En el Estado de Situación Financiera realizó sumatorias manual para validar que no contenga diferencias?	X	
15.	¿En el Estado de Actividades realizó sumatorias manual para validar que no contenga diferencias?	X	
16.	¿Cotejó que el resultado del ejercicio que refleja el estado de actividades, coincida con lo plasmado en el Estado de Situación Financiera?	X	
17.	¿En el Estado de Variaciones en la Hacienda Pública realizó sumatorias manual para validar que no contenga diferencias?	X	
18.	¿Cotejó que el resultado del ejercicio que refleja el estado de actividades, coincida con lo plasmado en Estado de Variación en la Hacienda Pública?	X	
19.	¿Cotejó que las cifras del Estado de Variación en la Hacienda Pública coincidan con el Estado de Situación Financiera?	X	
20.	¿En el Estado de Cambios en la Situación Financiera realizó sumatorias manual para validar que no contenga diferencias?	X	
21.	¿Efectuó operaciones aritméticas manuales, en el estado de Situación financiera y las comparo con el Estado de Cambios en la Situación Financiera?	X	
22.	¿En el Estado de Flujo de efectivo realizó sumatorias manual para validar que no contenga diferencias?	X	
23.	¿Cotejó que las cifras del Estado de Flujo de efectivo coincidan con: a) Incremento neto en el efectivo y equivalentes al efectivo, con el Estado de Cambios en la Situación Financiera. b) Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del periodo/ejercicio, con el Estado de Situación Financiera del Ejercicio anterior. c) Efectivo y Equivalentes al efectivo al final del periodo /ejercicio, con el Estado de Situación Financiera del ejercicio actual.	X	
24.	¿La información del contenido de la cuenta pública 2021, se revisó, se validó y autorizo?	X	
INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA			
No.	PREGUNTAS	SI	NO
25.	¿Cumple con todos los formatos presupuestales a que hace referencia la Ley General de Contabilidad Gubernamental así como los expresados en Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios?	X	

000177

Cuestionario de Control Interno Cuenta Pública 2021

000178

Nombre del Ente Público: COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

Fecha de entrega de la Cuenta Pública 2021: 23 de marzo del 2022

Ley General de Contabilidad Gubernamental. Postura Fiscal.				
	a) Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos (Clasificación Objeto del Gasto).	X		
	b) Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos (Clasificación Económica).	X		
	c) Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos (Clasificación por Administrativa).	X		
	d) Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos (Clasificación Funcional).	X		
	e) Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos (Por categoría Programática).	X		
	f) Estado Analítico de Avance Financiero de Programas y Proyectos de Inversión.			X
	g) Postura Fiscal.			X
Ley de Disciplina Financiera.				
26.	¿Las cifras manifestadas en el Balance presupuestario, coinciden con los ingresos y egresos?	X		
	h) Formato 4 Balance Presupuestario.	X		
	i) Formato 6 A) Estado analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos detallado – LDF (Clasificación por Objeto del Gasto).	X		
	j) Formato 6 B) Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos detallado – LDF (Clasificación Administrativa).	X		
	k) Formato 6 C) Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos detallado – LDF (Clasificación Funcional).	X		
	l) Formato 6 D) Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos detallado – LDF (Clasificación de Servicios Personales por Categoría).	X		
27.	Cumple con los formatos de los estados analíticos de egresos, comparativos entre 2021 y 2020 (con base en devengado y con base en flujo de efectivo)?	X		
	m) Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del gasto	X		
	n) Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación por Tipo de Gasto.	X		
	o) Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Administrativa	X		
	p) Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Funcional	X		
28.	¿El resultado del ejercicio que reflejan todos los estados presupuestarios en todos los momentos contables coinciden entre sí?	X		
INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA				
Apartado de Resultados Generales				
No.	PREGUNTAS	SI	NO	N/A
29.	¿El archivo que contiene los Principales Resultados por Función, Entidad y Programa Presupuestario?	X		
30.	¿Se reportan los Principales Resultados de todos los Programas Presupuestarios sustantivos registrados programática y presupuestalmente por la Entidad?	X		

Cuestionario de Control Interno Cuenta Pública 2021

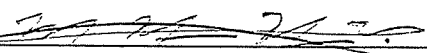
000179

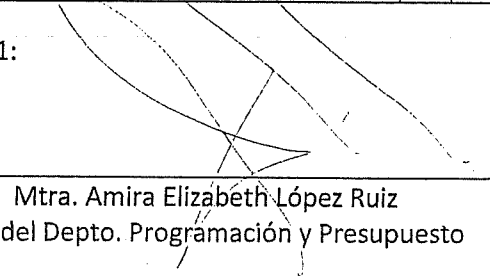
Nombre del Ente Público: COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

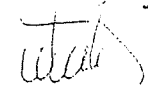
Fecha de entrega de la Cuenta Pública 2021: 23 de marzo del 2022

31.	¿Se muestran los folios de los Programas Presupuestarios en los Principales Resultados?	X		
32.	¿La alineación a la Finalidad, Función y Subfunción de los Programas Presupuestarios están apegados a los folios y nombres establecidos en la Clasificación Funcional?	X		
33.	¿Los Principales Resultados en general están redactados de manera impersonal y clara?	X		
34.	De haber incluido Cuadros, Tablas y/o Gráficas, ¿existe coherencia de los datos presentados en relación con la información redactada como Principales Resultados?	X		
Apartado Programático				
No.	PREGUNTAS	SI	NO	N/A
35.	¿Se redactó el subtema "3.1.2 - Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional-Programática" con las características establecidas en los Lineamientos y DUMMIE?	X		
36.	¿Se incluyó el Subtema "3.2.1 - Principales Indicadores de Programas Presupuestarios según la Clasificación Funcional" con las características establecidas en los Lineamientos y DUMMIE?	X		
37.	De aplicar, ¿se incluyó el Subtema "3.2.2 - Principales Indicadores de Programas Presupuestarios según los Objetivos del Plan Estatal de Desarrollo 2016-2022 y sus Programas Derivados" con las características establecidas en los Lineamientos y DUMMIE?	X		
38.	En el subtema "3.2.3.1 - De los programas y actividades institucionales", ¿se reportaron las principales acciones y resultados de todos los Programas Presupuestarios (sustantivos y de apoyo) registrados programática y presupuestalmente por la Entidad?	X		
39.	De aplicar conforme a lo establecido en el Decreto Número 168 por el que se aprueba el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de Quintana Roo para el Ejercicio Fiscal 2021, así como los anexos 10.10, ¿se incluyó el Subtema "3.2.3.2 - De los programas orientados a la atención de la Perspectiva de Género" con las características y cuadros establecidos en los Lineamientos del DUMMIE?	X		
40.	De aplicar conforme a lo establecido en el Decreto Número 168, por el que se aprueba el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de Quintana Roo para el Ejercicio Fiscal 2021, así como los anexos 10.11 ¿se incluyó el Subtema "3.2.3.3 - De los programas orientados a la atención de los Derechos de las Niñas, Niños y Adolescentes" con las características establecidas en los Lineamientos del DUMMIE?	X		
41.	¿La Información Programática en general está redactada de manera impersonal y clara?	X		
42.	De haber incluido Cuadros, Tablas y/o Gráficas, ¿existe coherencia de los datos presentados en relación con la información redactada como Información Programática?	X		

Nombre de los responsables de entregar la Cuenta Pública 2021:


 Lic. Mercedes Minerva Marín Montes
 Jefa del Depto. de Evaluación Institucional


 Mtra. Amira Elizabeth López Ruiz
 Jefa del Depto. Programación y Presupuesto


 C. Ángel Castillo Gamboa
 Jefe del Depto. Recursos Financieros

Colegio de Bachilleres del
Estado de Quintana Roo.
Presente.

000180

At'n: Licda. Doris del Carmen Ortiz Barajas
Directora Administrativa

En referencia a los servicios profesionales para la integración de la Cuenta Pública del Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo del ejercicio 2021, le informo que se concluyeron los trabajos de manera satisfactoria, en tiempo y forma como lo establece la propuesta de servicios presentada.

Los Servicios Profesionales se realizaron considerando las bases para integrar bajo criterios uniformes la información contable, presupuestaria, programática, económica y anexos emitidos de acuerdo a las disposiciones normativas del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Por lo anterior, se entregaron los ejemplares impresos y los discos compactos correspondientes, que contienen información de las Cuentas Públicas respectivas.

Agradezco la oportunidad que nos dio de servirle profesionalmente y quedo de usted como su atento y seguro servidor.

Chetumal, Quintana Roo, a 18 de abril de 2022.

Atentamente,


L.C.A. Julio César Yamá Dzul

CALLE ÚRSULO GALVÁN LT. 9 MZA. 414
ENTRE AV. CHETUMAL Y ALFREDO V.
BONFIL, COLONIA PROTERRITORIO,
C.P. 77086, CHETUMAL, QUINTANA ROO
MÓVIL 983 135 39 96

