

003788

ÁREA: DESPACHO DE LA DIR. GENERAL
DEPTO.: ÓRGANO INTERNO DE CONTROL.
OFICIO: CB/DDG/OIC/0165/2025.
ASUNTO: Notificación de Conclusión del Seguimiento a la Carta de Observaciones y Recomendaciones de la Auditoría Externa correspondiente al Ejercicio Fiscal 2024

Chetumal, Quintana Roo, 01 de diciembre de 2025.

“2025. Año del 50 Aniversario de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo”

LIC. JORGE CARLOS AGUILAR RODRIGUEZ.
DIRECTOR GENERAL DEL COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE QUINTANA ROO.
PRESENTE.

En seguimiento al oficio número SABGOB/DS/SACI/CGACI/CAG/0456/VII/2025 de fecha 29 de julio del 2025, donde se comunicó que este Órgano Interno de Control llevará a cabo el seguimiento de la Carta de Observaciones y Recomendaciones de la Auditoría Externa, practicada por el **Despacho denominado MCN Consultores Integrales, S.C., correspondiente al Ejercicio Fiscal 2024 del Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo**; le comunico que se ha llevado a cabo la revisión y análisis de la documentación e información remitida por el Lic. Jorge Carlos Calderón González, Director Administrativo y de Archivos del Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo, para solventar las observaciones y recomendaciones realizadas por el **Despacho MCN Consultores Integrales, S.C.**, por lo cual adjunto al presente el resultado del mismo, consistente en las Cédulas de Seguimiento, correspondientes a **la observación 1**, de la cual **se da por SOLVENTADA en su totalidad**, en virtud de que se presentó la evidencia suficiente y relevante de la atención a las recomendaciones emitidas por el despacho antes citado, de la cual se encuentran a detalle en la referida cédula.

En cuanto a las **6 Recomendaciones realizadas por el Despacho Externo**, deberá efectuar el seguimiento correspondiente ante el Comité de Control Interno y Desempeño Institucional (**COCODI**), **para establecer los controles necesarios que permitan** evitar incurrir en actos u omisiones durante la aplicación de los recursos públicos que le sean asignados y prevenir actos u omisiones que podrían constituir faltas administrativas prevista en la Ley General de Responsabilidades Administrativas.

Foja 1/2

En tal virtud se le informa que con esta acción este Órgano Interno de Control **da por concluido el seguimiento a la carta de observaciones y recomendaciones** emitida por el despacho externo denominado **MCN Consultores Integrales, S.C.**, al Organismo a su cargo, correspondiente al **ejercicio fiscal 2024**.

Sin otro particular, me despido enviándole un cordial saludo.

ATENTAMENTE




LIC. ANGEL FRANCISCO MIRANDA MORENO
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL
DEL COBAQROO



C.C.P.- L.C.P. REYNA VALDIVIA ARCEO ROSADO.- Secretaria Anticorrupción y Buen Gobierno del Estado de Quintana Roo.
LIC. DIANA TRUJILLO MONDRAGON.- Subsecretaria de Auditoria y Control Interno de la SABGOB
MTRO. VICTOR ALFONSO YAM CAHUIL.- Coordinador General de Auditoria y Control Interno de la SABGOB.
MTRO. ANGEL EDUARDO MARES SANCHEZ.- Coordinador General de los Órganos Internos de Control de la SABGOB.
ING. MARILÚ ESPINOSA SOSA. - Coordinadora de los Órganos Internos de Control "B" de la SABGOB.
LIC. JORGE ALBERTO CALDERÓN GONZÁLEZ. - Director Administrativo y de Archivos del COBAQROO
EXPEDIENTE/MINUTARIO
AFMO/ lcm

Foja 2/2



QUINTANA ROO
UNIDOS PARA TRANSFORMAR

GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
SECRETARÍA ANTICORRUPCIÓN Y BUEN GOBIERNO
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEL COBAQROO
Cédula de Seguimiento

Ente: Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo.

Sector: Educativo

Página 2 de 2

Unidad Auditada: Colegio de Bachilleres del Estado de Quintana Roo.

Clave del programa y descripción de la Auditoría: Seguimiento a la carta de observaciones y recomendaciones de la auditoría externa correspondiente al ejercicio fiscal 2024.

CUENTA	BALANZA CONCEPTO	IMPORTE
51110000000000000000	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	317,253,690.59
51120000000000000000	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	60,086,746.73
51130000000000000000	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	231,675,788.94
51150000000000000000	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	154,592,388.10
51160000000000000000	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	61,675,953.02
	TOTAL BALANZA	825,284,562.38

Recomendaciones:

Correctivas:

Realizar conciliaciones entre los conceptos timbrados y los registros contables, y proceder con las correcciones necesarias para resolver las diferencias identificadas.

Preventivas:

Verificar los importes y conceptos antes de realizar los timbrados y conciliar con contabilidad para emitir los importes correctos.

LCD.A. LILIANA CANTORAL MORALES
AUDITORA DEL COBAQROO

LIC. ANGEL FRANCISCO MIRANDA MORENO
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEL COBAQROO