



COORDINACIÓN DE CONTRALORÍA INTERNA.

NOMBRE DEL ÁREA: Dirección de Recursos Financieros

NOMBRE DEL DIRECTOR: C.P. Fernando Salazar Tovar

PERIODO AUDITADO: 2013

ANTECEDENTES: Auditoría programada en el mes de Septiembre de 2013 con respecto al Gasto Operativo de ISEP.

OBSERVACIONES:

RECURSOS FINANCIEROS

1.- Al verificar la documentación comprobatoria de cada uno de los egresos correspondientes al gasto del Instituto de Servicios Educativos y Pedagógicos de Baja California del mes de Mayo de 2013 cumpliera con los requisitos fiscales y de control interno, se observó que 271 facturas originales no cuentan con el sello de pagado en donde se señala la fecha de emisión y número de cheque correspondiente, así también un cheque el cual no cuenta con la leyenda para abono en cuenta del beneficiario y dos facturas que no cuentan con el sello de recibido del área beneficiada.

RESULTADO DE LA AUDITORÍA: El Director de Recursos Financieros atendió la observación conforme a lo solicitado por esta Coordinación, considerando que se tomen las medidas pertinentes para evitar ser observados nuevamente por el mismo concepto.

AUDITOR:

C. P. Karla Beatriz de León Fonseca

SUPERVISOR:

C. P. Rosa Isela Montoya Carrillo

JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA:

Mtro. Vidall Álvarez Sánchez

Mexicali, B. C., a 09 de enero de 2014.