



## COORDINACIÓN DE CONTRALORÍA INTERNA.

---

**NOMBRE DEL PLANTEL:** Escuela Secundaria Técnica No. 32

**NOMBRE DEL DIRECTOR:** Profr. Rogelio Leal Osuna

**CICLO AUDITADO:** 2013-2014

**ANTECEDENTES:** Auditoría programada en el mes de Febrero 2014, con respecto a los Ingresos Propios del plantel.

**OBSERVACIONES:**

**RECURSOS FINANCIEROS**

1.- Al verificar los egresos que se manejaron en el plantel por el periodo de agosto 2013 a diciembre 2013, se determinó un importe de \$42,000.00 por concepto de contratación de vigilante, dicho gasto es cubierto con los ingresos generados por el plantel.

2.- Al verificar los egresos que se manejaron en el plantel por el periodo de agosto a diciembre 2013, se observó que se le otorgó al Profesor Guillermo Martínez la cantidad de \$10,000.00 en el mes de agosto de 2013, para gastos diverso de su taller los cuales a la fecha no se encuentran comprobados.

3.- Al verificar los egresos que se manejaron en el plantel por el periodo de agosto a diciembre 2013, se observó que el plantel realizó egresos por un importe de \$244,855.92, cuya documentación no reúne los requisitos mínimos para que el auditor pueda comprobar la realización de la erogación.

**RESULTADO DE LA AUDITORÍA:** El Director del Plantel presento a esta Unidad de Auditoría Interna, escrito donde señala que en lo sucesivo todos los gastos serán con factura y/o notas de venta, así mismo informo que ya no cuenta con el personal de vigilancia y con respecto a los gastos por comprobar presento facturas de los mismos.

**AUDITOR:**

C. P. José Rodolfo Ramírez Jiménez

**SUPERVISOR:**

C. P. Rosa Isela Montoya Carrillo

**JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA:**

Mtro. Vidall Álvarez Sánchez

Mexicali, B. C., a 07 de julio de 2014.