



COORDINACIÓN DE CONTRALORÍA INTERNA

NOMBRE DEL PLANTEL: Escuela Primaria “Lázaro Cárdenas”
Clave 02DPR0411X

DIRECTOR DEL PLANTEL: Profra. Yolanda Leal Enríquez

CICLOS AUDITADOS: Ingresos Generados en el plantel y Tiempo Completo ciclos 2014-2015 y 2015-2016; Programa FIMMEE ejercicios 2014 y 2015

ANTECEDENTES: Con fecha 13 de abril de 2016, se recibe en la Unidad de Auditoría Interna oficio sin número turnado por la Sra. Lourdes Lizeth Agundez Aceves, actual Presidenta de la Asociación de Padres de Familia”, por supuestos malos manejos de los recursos del Programa de Insumos y Mantenimiento para el Mejoramiento del Entorno Educativo y Programa de Escuela de Tiempo Completo e Ingresos Generados en el Plantel por los ciclos escolares 2014-2015 y 2015-2016.

OBSERVACIONES: 4 observaciones

1.- Durante la revisión a los ingresos generados en el plantel, durante el ciclo escolar 2015-2016, se observó que no se registraron en el libro de entradas y salidas del plantel los ingresos y gastos generados en las siguientes actividades: octubre 2015, paseo al Zoológico de San Diego, noviembre 2015 Kermes, diciembre 2015 Verbena Navideña, marzo 2016 Kermes de primavera.

2.- Durante la revisión a los ingresos generados en el plantel, se observó que se recibieron de la Presidenta de la Asociación de Padres de Familia aportaciones diversas hasta por la cantidad de \$77,703.00 pesos para el pago del guardia de seguridad, y al constructor de la cooperativa escolar, sin embargo, no le fue proporcionado el recibo oficial correspondiente.

3.- Durante la revisión a los ingresos generados en el plantel, se observó que el plantel recibió ingresos por donaciones hechas por la Asociación de Padres de Familia para ayuda del pago del guardia de seguridad y la construcción de la cooperativa escolar, no registrando en el libro de ingresos y egresos el importe recibido, así como la erogación realizada por dichos conceptos.

4.- Durante la revisión de los recursos obtenidos por el Programa de Insumos y Mantenimiento para el Mejoramiento del Entorno Educativo correspondiente al Ejercicio 2014, se observó un importe de \$210.63 pesos sin comprobar, resultante de un error en el registro de los gastos realizados por concepto de Servicio Telefónico.

RESULTADO DE LA AUDITORÍA: Como resultado de la auditoría practicada a la Escuela Primaria “Gral. Lázaro Cárdenas” y a los recursos recibidos, como son los correspondientes al Programa de Insumos y Mantenimiento para el Mejoramiento del Entorno Educativo (Beca Progreso) por los ejercicios 2014 y 2015, los del Programa Escuelas de Tiempo Completo e Ingresos Generados en el Plantel por los ciclos escolares 2014-2015 y 2015-2016, estos han sido utilizados en su mayoría en beneficio del plantel y de los alumnos, observándose la falta de controles internos los cuales se hicieron de conocimiento a la Directora del plantel mediante cédula de observaciones, misma que fue solventada en los tiempos y formas señalados por esta Unidad de Auditoría, evitando incurrir en cualquier falta administrativa.

En cuanto al origen que generó la presente auditoría, se pudo observar que el motivo de la queja se originó por problemas entre el personal del plantel en contra de la Directora por malos tratos, viendo necesario la intervención de la Coordinación de Relaciones Sindicales, así como de la Dirección de Participación Social, esto debido a que el personal involucró a la Asociación de Padres de Familia en sus funciones en contra de la Directora del Plantel, ocasionando algunos conflictos entre ellas

Mexicali, B. C., a 15 de julio de 2016.