



## COORDINACIÓN DE CONTRALORÍA INTERNA.

---

**NOMBRE DEL ÁREA:** Dirección de Formación y Actualización Docente  
**NOMBRE DEL ENCARGADO:** Maestra Ma. Esperanza Torres Rodríguez  
**PERIODO AUDITADO:** 2013

**ANTECEDENTES:** Auditoría programada en el mes de Noviembre 2014, con respecto a las Licencias por Asuntos Particulares sin Goce de Sueldo (L-2) SEBS-ISEP por el ejercicio 2013.

**OBSERVACIONES:**

**RECURSOS FINANCIEROS**

1.- Al verificar que el personal adscrito a la Dirección de Formación y Actualización Docente y Escuelas Normales, a los cuales se les otorgó una licencia sin goce de sueldo por asuntos particulares (L-2) del Subsistema SEBS-ISEP, en el ejercicio 2013 del Municipio de Mexicali que no se le haya efectuado pago en los periodos y plazas de licencia, se observó que a **02** servidores públicos se les efectuó el pago de una o varias quincenas en periodo de licencia.

**RESULTADO DE LA AUDITORÍA:** Se recibió solventación por parte de la Dirección de Formación y Actualización Docente, en la cual anexa análisis de los servidores públicos observados, señalando que se realizaron los ajustes en el 2013 y 2014.

**AUDITOR:** L.A.P. José de Jesús Mariscal Castillo  
**SUPERVISOR:** C. P. Rosa Isela Montoya Carrillo  
**JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA:** Mtro. Vidall Álvarez Sánchez

Mexicali, B. C., a 02 de diciembre de 2014.