



COORDINACIÓN DE CONTRALORÍA INTERNA.

NOMBRE DEL PLANTEL: Escuela Primaria Mariano García García, Clave 02EPR0086Q T. Vespertino
DIRECTOR: Profesora Migdelina Naranjo Moroyoqui
CICLO AUDITADO: 2012-2013 y 2013-2014

ANTECEDENTES: Denuncia presentada ante Línea telefónica 01800-HONESTO y Gestoría de Asuntos en contra de la Directora Migdelina Naranjo Moroyoqui y el Subdirector Profesor David Sandoval por supuestos malos manejos financieros de los recursos del Programa de Insumos para el Mantenimiento y Mejoramiento del Entorno Educativo (Beca Progreso), así mismo señalan la baja matrícula con que cuenta el plantel en el dicho turno.

OBSERVACIONES:

PROGRAMA DE INSUMOS Y MANTENIMIENTO PARA EL MEJORAMIENTO DEL ENTORNO EDUCATIVO

1.- Durante la revisión a los egresos del plantel se observaron documentación comprobatoria por la cantidad total de \$1,381.78 pesos, los cuales no cumplen con los requisitos fiscales que señalan las disposiciones fiscales.

2.- Durante la revisión a los egresos del ejercicio 2012 correspondientes a los recursos del Programa de Beca Progreso, se observó que se descontaron de la cuenta bancaria comisiones por cheque devuelto e IVA por la cantidad total de \$1,307.60 pesos.

3.- Durante la revisión a los egresos del Programa de Insumos y Mantenimiento para el Mejoramiento del Entorno Educativo por el ejercicio 2012, se observaron cheques por la cantidad total de \$8,108.61 pesos los cuales fueron expedidos a nombre de persona distinta del proveedor.

4.- Durante la verificación de los gastos realizados por el plantel, se observó la falta de documentación comprobatoria que justifique la compra de un aparato de aire acondicionado de 1.5 toneladas marca frigidaire por la cantidad de \$3,885.00 pesos, la cual fue adquirida al Sr. Héctor Jesús Viniestra Guillen con fecha Mayo de 21 de 2012, señalándose que el anterior aparato de refrigeración ubicado en la Dirección del plantel fue robado de las instalaciones no presentando acta levantada ante el ministerio público por dicho robo.

RECURSOS HUMANOS

5.- Se analizó la lista de asistencia por el mes de octubre 2013, y la revisión de expedientes de personal, detectándose faltas no justificadas y documentación faltante en los expedientes de personal.

RESULTADO DE LA AUDITORÍA:

De la auditoría practicada al plantel se desprendieron 05 observaciones, las cuales fueron solventadas en tiempo y forma por la Directora del Plantel Profesora Migdelina Naranjo Moroyoqui, así mismo se efectuaron investigaciones con algunos proveedores de los cuales existía incertidumbre respecto a los servicios prestados al plantel, no encontrando elementos de convicción que den lugar a la queja.

AUDITOR: C. P. Alma Rosa Zapien Ceballos
SUPERVISOR: C. P. Brenda Gpe. Velázquez García
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA: Mtro. Vidall Álvarez Sánchez

Mexicali, Baja California, a 04 de Febrero de 2014.