



COORDINACIÓN DE CONTRALORÍA INTERNA.

NOMBRE DEL PLANTEL: Escuela Secundaria No. 75 "Justo Sierra"

NOMBRE DEL DIRECTOR: Profra. Judith Ham Corrales

CICLO AUDITADO: 2015-2016

ANTECEDENTES: Auditoría programada en el mes de mayo 2016, con respecto a los Ingresos Generados en el Plantel y al Programa de Insumos y Mantenimiento para el Mejoramiento del Entorno Educativo.

OBSERVACIONES:

RECURSOS FINANCIEROS

1.- Al efectuar la revisión de los Ingresos y Egresos propios del plantel por el Ciclo Escolar 2015-2016 por concepto de renta de tienda escolar, se observó que los egresos son mayores a los ingresos por una cantidad de **\$13,205.66 pesos m.n.**

2.- Al efectuar la verificación física de los bienes adquiridos con ingresos propios del plantel por el Ciclo Escolar 2015-2016 por concepto de renta de tienda escolar, no se pudo localizar un aparato de refrigeración y un enrejado protector para el mismo por una cantidad total de **\$13,376.65 pesos m.n.**

3.- Al efectuar la revisión de los ingresos y egresos propios del plantel por el Ciclo Escolar 2015-2016 por concepto de renta de tienda escolar, se pudo observar gastos por concepto de uso de gasolina por la cantidad total de **\$2,315.45 pesos m.n.**

4.- Al efectuar la verificación física de los bienes adquiridos con recursos del Programa de Insumos y Mantenimiento para el Mejoramiento del Entorno Educativo por el ejercicio 2015, se pudo observar durante la verificación física que no se localizó 1 equipo de refrigeración por una cantidad valor factura de **\$10,623.35 pesos m.n.**, así mismo no se pudo constatar reparaciones y servicios varios por una cantidad valor factura de **\$21,924.00 pesos m.n.**

RESULTADO DE LA AUDITORÍA: La Directora del plantel, presento a esta Unidad de Auditoría Interna Documentación donde aclara gastos observados, así mismo se realizó verificación física de los bienes no localizados y se realizó el reintegro por la cantidad de \$2,050.25.

Mexicali, B. C., a 05 de julio de 2016