



COORDINACIÓN DE CONTRALORÍA INTERNA.

NOMBRE DEL ÁREA: Departamento de Educación Primaria de Mexicali
NOMBRE DEL ENCARGADO: C. Cesar Urias Torres del Subsistema ISEP
C. Lorena Dávalos Arrenquin del Subsistema SEBS
PERIODO AUDITADO: 2013

ANTECEDENTES: Auditoría programada en el mes de Junio 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 de Educación Primaria a los cuales se les otorgó una licencia sin goce de sueldo por asuntos particulares (L-2) del Subsistema 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 **04** servidor público se le efectuó el pago de varias quincenas en periodo de licencia.

2.- Al verificar que el personal de Educación Primaria a los cuales se les otorgó una licencia sin goce de sueldo por asuntos particulares (L-2) del Subsistema SEBS, 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 **16** 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 del Departamento de Educación Primaria de Mexicali, en la cual anexa análisis de cada uno de los servidores públicos observados y en los casos que procede se aplicaran los descuentos correspondientes al pago en demasía, por la cantidad de **\$61,322.04**.

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 22 de diciembre de 2014.