

NOMBRE DEL PLANTEL: JARDIN DE NIÑOS MARIA MONTESSORI CLAVE 02DJN0079R

NOMBRE DEL FUNCIONARIO RESPONSABLE: Profesora María Teresa Núñez Godoy

CICLO AUDITADO: 2013-2014 y 2014-2015

TIPO: Financiera

ANTECEDENTES: Se recibió queja anónima de una madre de familia del plantel, quien informa sobre algunas irregularidades de tipo administrativo y financiero que se presentan en el Jardín de Niños María Montessori.

OBSERVACIONES:

BECA PROGRESO

1.- Al efectuar la revisión del Programa Beca Progreso 2014 se detectó que se efectuó un retiro en efectivo de \$66,000.00 pesos y los gastos se realizaron hasta un mes después, sin que se comprueben las cantidades exactas del cheque.

2.- En el transcurso de la auditoria, se detectó, que se solicitó material de limpieza a los padres de familia.

Asociación de padres de familia

3.- En el transcurso de la auditoria se detectó que en el ciclo escolar 2014-2015, se está solicitando a los padres de familia la cantidad de \$350.00 pesos como cooperación voluntaria de la cual no se cuenta con los documentos en los cuales se formalizaron los acuerdos.

RESULTADO DE LA AUDITORIA: El plantel cuenta únicamente con dos intendentes adscritos y durante los días que asistimos al plantel, este se encontraba limpio, así mismo, no se observaron animales dentro del plantel. En cuanto a la actividad de campamento, la Directora, así como los padres de familia coincidieron que el recurso fue manejado por los padres de familia por medio de la vocal de cada grupo. Respecto a la venta de fotografías, los padres de familia informaron que cuando hay eventos, un fotógrafo vende fotografías afuera del plantel y que es opcional la compra. La Directora informo que el fotógrafo ha realizado donativos en especie. Se corroboro que se solicita material de limpieza a los padres de familia, por lo que se le instruyo a la Directora en la Cedula de Observaciones para que en lo sucesivo se abstenga de solicitarlo. En cuanto a los recursos financieros obtenidos mediante Beca Progreso, los gastos fueron comprobados en su totalidad. Además se observan diversas fallas administrativas mismas que se hicieron del conocimiento de la Directora del plantel en una Cédula de Observaciones, las cuales fueron solventadas en su totalidad por la Directora.

AUDITOR: Jane Vázquez Vázquez

SUPERVISOR: Héctor Enrique Domínguez

JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA: Yesenia Judith Portugal Gómez

Tijuana, Baja California, 24 de Marzo de 2015.