



## COORDINACIÓN DE CONTRALORÍA INTERNA.

---

**NOMBRE DEL PLANTEL:** Escuela Primaria "Fernando Montes De Oca" Clave 02EPR04430  
**NOMBRE DEL DIRECTOR:** Profesor Rafael Villa Tapiz  
**CICLO AUDITADO:** Ciclo 2015/2016

**ANTECEDENTES:**

Se efectuó una auditoría Financiera al Rubro de Ingresos Propios ciclo escolar 2015/2016.

**OBSERVACIONES:**

Nueve Observaciones.- Se observaron gastos sin beneficio para el plantel o los alumnos, comprobantes de egresos que no cumplen con los requisitos fiscales estipulados en el Art. 29-A del Código Fiscal de la Federación , y en el recorrido por el plantel se encontró la puerta de acceso principal abierta.

**RESULTADO DE LA AUDITORÍA**

En lo referente a los gastos sin beneficio para el plantel o los alumnos se reintegró la cantidad total de \$1,304.00 (un mil, trescientos cuatro pesos 00/100 m.n.) se recomendó que en los sucesivos los comprobantes de gastos cumplieran con los requisitos fiscales estipulados en el Art. 29-A del Código Fiscal de la Federación y se recomendó vigilancia en la puerta de acceso principal para salvaguardar la seguridad de los alumnos, por lo que todas las observaciones fueron solventadas.

**AUDITOR:** C. P. Elizabeth Angélica Silva Morones  
**JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA:** C.P. Felipe Gabriel Alvarado González

Ensenada, B. C., a 08 de Marzo del 2016.