

SECRETARÍA DE EDUCACIÓN DEL ESTADO DE JALISCO.

SEGUIMIENTO.

JALISCO

GOBIERNO DEL ESTADO



DIRECCIÓN GENERAL DE CONTRALORÍA.

CÓDIGO

NO. DE EXPEDIENTE	ADGC-23/13
NO. DE OFICIO DE AUDITORÍA	DGC/DA-0410/2013
FECHA OFICIO DE AUDITORÍA	19 DE MARZO DE 2013
UNIDAD ADMINISTRATIVA	
PLANTEL EDUCATIVO	ESCUELA JARDIN DE NIÑOS “ AGUSTIN DE LA ROSA” T/M
CLAVE CENTRO DE TRABAJO	14EJN0254K
ORGANO DESCONCENTRADO	
TIPO DE AUDITORÍA	AUDITORIA INTEGRAL
PERÍODO REVISADO	SEPTIEMBRE DE 2012 A FEBRERO DE 2013
OBSERVACIONES RECURSOS HUM.	3
OBSERVACIONES RECURSOS FIN.	1
OBSERVACIONES RECURSOS MAT.	0
OBSERVACIONES EN TOTAL	4

Mediante oficio de esta Dirección, relacionado con la auditoría practicada a este centro de trabajo, se hace de su conocimiento la situación actual que guardan las observaciones determinadas en auditoría como el resultado de la evaluación de la información proporcionada o no a este Órgano de Control de la Secretaría de Educación del Estado de Jalisco, en este primer seguimiento.

OBSERVACIONES DETERMINADAS EN AUDITORÍA	SOLVENTADAS	NO SOLVENTADAS
4	4	0

NO. DE EXPEDIENTE	ADGC-23/13
NO. DE OFICIO DE AUDITORÍA	DGC/DA-0410/2013
FECHA OFICIO DE AUDITORÍA	19 DE MARZO DE 2013
UNIDAD ADMINISTRATIVA	
PLANTEL EDUCATIVO	ESCUELA JARDIN DE NIÑOS “ AGUSTIN DE LA ROSA” T/M
CLAVE CENTRO DE TRABAJO	14EJN0254K
ORGANO DESCONCENTRADO	
TIPO DE AUDITORÍA	AUDITORIA INTEGRAL
PERÍODO REVISADO	SEPTIEMBRE DE 2012 A FEBRERO DE 2013
OBSERVACIONES RECURSOS HUM.	3
OBSERVACIONES RECURSOS FIN.	1
OBSERVACIONES RECURSOS MAT.	0
OBSERVACIONES EN TOTAL	4

Mediante oficio de esta Dirección, relacionado con la auditoría practicada a este centro de trabajo, se hace de su conocimiento la situación actual que guardan las observaciones determinadas en auditoría como el resultado de la evaluación de la información proporcionada o no a este Órgano de Control de la Secretaría de Educación del Estado de Jalisco, en este primer seguimiento.

OBSERVACIONES DETERMINADAS EN AUDITORÍA	SOLVENTADAS	NO SOLVENTADAS
4	4	0

OBSERVACIONES DETERMINADAS EN AUDITORÍA	RECOMENDACIÓN		1ER. SEGUIMIENTO		2DO. SEGUIMIENTO		(EN CASO DE PRÓRROGA CONCEDIDA). 3ER. SEGUIMIENTO		EN CASO DE NO HABER SIDO SOLVENTADA TURNAR A:	
	PREVENTIVA	CORRECTIVA	SOLVENTADA	NO SOLVENTADA	SOLVENTADA	NO SOLVENTADA	SOLVENTADA	NO SOLVENTADA	DIRECCIÓN GENERAL DE ASUNTOS JURÍDICOS	CONTRALORÍA DEL ESTADO EN CASO DE SU COMPETENCIA

[illegible]

NO. DE EXPEDIENTE	ADGC-23/13
NO. DE OFICIO DE AUDITORÍA	DGC/DA-0410/2013
FECHA OFICIO DE AUDITORÍA	19 DE MARZO DE 2013
UNIDAD ADMINISTRATIVA	
PLANTEL EDUCATIVO	ESCUELA JARDIN DE NIÑOS " AGUSTIN DE LA ROSA" T/M
CLAVE CENTRO DE TRABAJO	14EJN0254K
ORGANO DESCONCENTRADO	
TIPO DE AUDITORÍA	AUDITORIA INTEGRAL
PERÍODO REVISADO	SEPTIEMBRE DE 2012 A FEBRERO DE 2013
OBSERVACIONES RECURSOS HUM.	3
OBSERVACIONES RECURSOS FIN.	1
OBSERVACIONES RECURSOS MAT.	0
OBSERVACIONES EN TOTAL	4

OBSERVACIÓN 1

1.- RECURSOS HUMANOS

EXPEDIENTES DEL PERSONAL

Al realizar la revisión a este rubro se verificó que los expedientes de personal del centro escolar auditado, algunos no están integrados en su totalidad con los mínimos documentos requeridos para su integración:

1.- Acta de Nacimiento o C.U.R.P.

2.- Identificación.

3.- Nombramiento o F.U.P.

4.- Oficio de Asignación al Plantel.

5.- Titulo Profesional o Comprobante de Estudios.

Efecto: Expedientes incompletos que no permiten verificar el perfil del personal que labora en el plantel.

RECOMENDACIÓN O PETICIÓN

PREVENTIVA: Se recomienda a la Directora integrar los expedientes y actualizarlos de acuerdo a los movimientos de altas o bajas que se vayan presentando y mantener un control sobre el historial individual del servidor público.

CORRECTIVA: La Directora del centro escolar mediante oficio deberá girar instrucciones al personal para que integren los expedientes con los documentos mínimos requeridos para su integración. Enviar a esta Dirección General de la Contraloría copia de dicho oficio que contenga el acuse de recibido del personal.

FECHA COMPROMISO DE IMPLANTACIÓN, NOMBRE, PUESTO Y FIRMA DEL RESPONSABLE

Mtra. Gabriela Díaz León Jiménez, encargada de la Dirección del Plantel.

COMENTARIOS DEL AUDITOR RESPONSABLE

OBSERVACIÓN SOLVENTADA:

Mediante oficio dirigido a la Dirección General de la Contraloría, de fecha 20 Junio 2013, por la L.E.P. Gabriela Díaz de León Jiménez educadora encargada de los asuntos de la Dirección del Jardín de Niños “Agustín de la Rosa” donde remite copia del oficio fechado el 17 de junio de 2013 en el cual gira instrucciones al personal para que integren los expedientes con los documentos faltantes. Dicho oficio cuenta con la firma de enterados del personal de la escuela.

En consecuencia y habiéndose dado cumplimiento a las recomendaciones efectuadas y dando validez probatorio a los documentos presentados la observación por este rubro queda solventada.

AUDITOR RESPONSABLE	ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN DE AUDITORÍA
Lcp. Salvador Sánchez Silva	Lic. Magali del Rocío Maraveles Andrade

OBSERVACIÓN 2	
1.- RECURSOS HUMANOS REGLAMENTO ESCOLAR INTERNO	
Presentaron el Reglamento Escolar Interno el cual es entregado a cada uno de los alumnos al inicio de cada ciclo escolar, El reglamento de referencia deberá de constituirse conforme lo establecen las Reglas de Conducta para las Escuelas de Educación Básica del Estado de Jalisco vigente a partir del 03 de Octubre de 2012.	
EFFECTO Falta de documento que garantice la armonía y respeto entre la comunidad escolar, afectando tal carencia el desarrollo integral del alumno y el desempeño del trabajo escolar.	
RECOMENDACIÓN O PETICIÓN	
CORRECTIVA Siendo causal de sanción el incumplimiento de las disposiciones contenidas en los artículos 75, 77, 117, 128 y 129 del Reglamento para el Gobierno y Funcionamiento de las Escuelas de Educación Básica del Estado de Jalisco, la comunidad escolar, bajo la coordinación de la directora del plantel, definirán los principios y reglas de convivencia, elaborando el Reglamento Escolar Interno mismo que deberá de presentar al Nivel Educativo correspondiente para su conocimiento, revisión y autorización, debiendo enviar a esta Dirección General de la Contraloría copia del reglamento escolar interno una vez autorizado. Asimismo remitirá a este Órgano de Control copia de la documentación que acredite la constitución del Comité de Convivencia y Disciplina Escolar El supervisor de la zona respectiva, mediante oficio, indicará a la directora del centro de trabajo la obligación de elaborar y dar cumplimiento al reglamento escolar interno, debiendo enviar a esta Dirección General de la Contraloría copia del oficio de instrucción conteniendo el acuse de recibo del directivo antes señalado.	
FECHA COMPROMISO DE IMPLANTACIÓN, NOMBRE, PUESTO Y FIRMA DEL RESPONSABLE	
Mtra. Gabriela Díaz León Jiménez, encargada de la Dirección del Plantel.	
COMENTARIOS DEL AUDITOR RESPONSABLE	
OBSERVACIÓN SOLVENTADA: Mediante oficio dirigido a la Dirección General de la Contraloría, de fecha 20 Junio 2013, por la L.E.P. Gabriela Díaz de León Jiménez educadora encargada de los asuntos de la Dirección del Jardín de Niños “Agustín de la Rosa” donde remite: Copia de oficio fechado el 12 de junio de 2013, mediante el cual, la Mtra. Asminda Trujillo Cuevas Supervisora de Zona No. 35 gira instrucciones a la Maestra Gabriela Díaz de León Jiménez para que se elabore el Reglamento Escolar Interno en consenso con el personal y sustentado legalmente en la normatividad aplicable. Dicho oficio cuenta con firma de recibido de la Mtra. Gabriela Díaz de León. Copia de oficio de fecha 18 de junio de 2013, mediante el cual la Mtra. Gabriela Díaz de León Jiménez mediante el cual informa que se realizaron las adecuaciones al Reglamento Escolar Interno y que fue entregado al Nivel Educativo. Copia de oficio fechado el 19 de junio de 2013, a través del cual, informa que se conformó el Comité de Convivencia y Disciplina Escolar. Copia del acta de constitución del Comité de Convivencia y Disciplina Escolar de fecha 19 de junio de 2013, en el que se establece la salvedad de que dicho comité fungirá solamente por lo que resta del ciclo escolar 2012-2013, debido a lo extemporáneo de su conformación. En consecuencia y habiéndose dado cumplimiento a las recomendaciones efectuadas y dando validez probatorio a los documentos presentados la observación por este rubro queda solventada.	

AUDITOR RESPONSABLE	ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN DE AUDITORÍA
Lcp. Salvador Sánchez Silva	Lic. Magali del Rocío Maraveles Andrade

OBSERVACIÓN 3
1.- RECURSOS HUMANOS CONSEJO TÉCNICO ESCOLAR Nos presentaron el acta de constitución del Consejo Técnico Escolar, por el período 2012/2013, el cual se conformó el 26 de octubre de 2012. No hay evidencias de que se hayan celebrado reuniones de dicho organismo para la realización de las acciones de evaluación y seguimiento de los fines contenidos en el programa anual de Trabajo del plantel. EFFECTO Afectación del trabajo colegiado en la planeación, intercambio y promoción del proceso educativo para optimizar la enseñanza
RECOMENDACIÓN O PETICIÓN
PREVENTIVA – CORRECTIVA En el contexto de que el Consejo Técnico Escolar es uno de los organismos corresponsables del gobierno del plantel y siendo uno de sus objetivos el dar a conocer las propuestas de innovación que faciliten la gestión escolar, el director del centro de trabajo en cumplimiento a la obligación estipulada en el reglamento aplicable convocará y llevará a cabo reuniones del consejo tendientes a evaluar la realización de las metas y propósitos del plan anual de trabajo correspondiente al ciclo escolar 2012/2013, debiendo enviar a esta Dirección General de la Contraloría copia de los documentos que acrediten la realización de las reuniones del Consejo Técnico Escolar en el plantel a su cargo.
FECHA COMPROMISO DE IMPLANTACIÓN, NOMBRE, PUESTO Y FIRMA DEL RESPONSABLE
Mtra. Gabriela Díaz León Jiménez, encargada de la Dirección del Plantel.
COMENTARIOS DEL AUDITOR RESPONSABLE
OBSERVACIÓN SOLVENTADA: Mediante oficio dirigido a la Dirección General de la Contraloría, de fecha 20 Junio 2013, por la L.E.P. Gabriela Díaz de León Jiménez, educadora encargada de los asuntos de la Dirección del Jardín de Niños “Agustín de la Rosa” al cual se anexan copias fotostáticas de las actas levantadas durante las reuniones de Consejo Técnico Escolar, en el periodo de Septiembre de 2012 a Febrero de 2013. En consecuencia y habiéndose dado cumplimiento a las recomendaciones efectuadas y dando validez probatorio a los documentos presentados la observación por este rubro queda solventada.

AUDITOR RESPONSABLE	ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN DE AUDITORÍA
Lcp. Salvador Sánchez Silva	Lic. Magali del Rocío Maraveles Andrade

OBSERVACIÓN 4
2.-RECURSOS FINANCIEROS ASOCIACIÓN DE PADRES DE FAMILIA (APF) Se nos proporcionó documentación correspondiente a este rubro, observándose que la Asociación de Padres de Familia del presente ciclo escolar 2012-2013, fue constituida el 26 de septiembre de 2012, fuera del tiempo que señala el reglamento. Efecto: Al no estar integrada la APF en tiempo y forma no se cuenta con representación de los padres de familia ante la Dirección del plantel y de terceros.
RECOMENDACIÓN O PETICIÓN
PREVENTIVA.- En lo sucesivo la Directora deberá de convocar a los padres de familia para que reunidos integren la APF en tiempo y forma como lo marca el reglamento. Correctiva.- La Directora remitirá vía oficio a la Dirección General de la Contraloría donde se compromete en lo subsecuente a convocar e integrar la APF en tiempo y forma como lo marca el reglamento correspondiente.
FECHA COMPROMISO DE IMPLANTACIÓN, NOMBRE, PUESTO Y FIRMA DEL RESPONSABLE
Mtra. Gabriela Díaz León Jiménez, encargada de la Dirección del Plantel.
COMENTARIOS DEL AUDITOR RESPONSABLE
OBSERVACIÓN SOLVENTADA: Mediante oficio dirigido a la Dirección General de la Contraloría, de fecha 20 Junio 2013, por la L.E.P. Gabriela Díaz de León Jiménez, educadora encargada de los asuntos de la Dirección del Jardín de Niños “Agustín de la Rosa” donde remite copia del oficio de fecha 18 de junio de 2013, en el cual explica la razón del retraso de la primera junta de padres de familia del ciclo escolar 2012-2013 y asume el compromiso de efectuar la primera junta de Padres de Familia para el ciclo escolar 2013-2014, como lo marca la normatividad, dentro de las dos primeras semanas, después de iniciado el ciclo escolar. En consecuencia y habiéndose dado cumplimiento a las recomendaciones efectuadas y dando validez probatorio a los documentos presentados la observación por este rubro queda solventada.

AUDITOR RESPONSABLE	ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN DE AUDITORÍA
Lcp. Salvador Sánchez Silva	Lic. Magali del Rocío Maraveles Andrade

NORMATIVIDAD

OBSERVACIÓN Nº 1.

Se recomienda como una mejora en la administración del plantel.

OBSERVACIÓN Nº 2.

REGLAS DE CONDUCTA PARA LAS ESCUELAS DE EDUCACIÓN

Art. 2.- Estas reglas de conducta se constituirán en la base para la emisión de los reglamentos escolares internos de acuerdo con lo previsto en el título noveno de la ley de Educación del Estado de Jalisco, así como en el Reglamento de Gobierno y Funcionamiento de las Escuelas de Educación Básica y que cada escuela habrán de elaborar. Art. 19.- El Consejo Escolar de Participación Social constituirá en cada escuela y por cada turno un Comité de Convivencia y Disciplina Escolar que se instalará durante los primeros 30 días del ciclo escolar...Art. 20.- El Comité de Convivencia y Disciplina Escolar estará integrado por los representantes que señalan las fracciones I, II y IV.

REGLAMENTO PARA EL GOBIERNO Y FUNCIONAMIENTO DE LAS ESCUELAS DE EDUCACIÓN BÁSICA DEL ESTADO DE JALISCO

Artículo 77. Con la conducción y coordinación del Director o el equipo directivo, la comunidad escolar, integrada por alumnos, personal escolar y padres de familia o tutores, definirá sus principios y reglas de convivencia a través de la elaboración de un Reglamento Escolar Interno.

Artículo 117. A fin de impulsar la cultura de la planeación y la evaluación, se definen cuatro instrumentos básicos en los cuales se plasmará la política de la escuela:

IV El Reglamento Escolar Interno, documento en el cual, de acuerdo con sus características específicas y las de su entorno y contexto, cada escuela definirá sus normas de convivencia y trabajo en consonancia con éstos.

Artículo 128. El Reglamento Escolar Interno de la escuela es el documento que especificará las reglas y pautas internas de convivencia, así como los compromisos y responsabilidades de cada uno de los miembros de la comunidad escolar. Dicho reglamento deberá ser congruente con los propósitos de la educación básica y con los principios de ésta, y no deberá contravenir a la normatividad vigente en la materia.

Artículo 130. Cada nivel educativo, modalidad o servicio, conocerá, revisará y autorizará el Reglamento Escolar Interno de cada establecimiento.

SUPERVISOR DE ZONA

DIMENSIÓN ORGANIZACIONAL

9. Promover entre los directores de las escuelas de la zona escolar a su cargo, la elaboración y cumplimiento del Reglamento Escolar Interno de cada plantel educativo, de acuerdo a los lineamientos que para tal efecto expida la autoridad educativa.

DIRECTOR DE PRIMARIA FUNCIONES

DIMENSIÓN ORGANIZACIONAL

4. Difundir y aplicar el Reglamento para el Gobierno y Funcionamiento de las Escuelas de Educación Básica del Estado de Jalisco entre la comunidad educativa de la escuela a su cargo.

OBSERVACIÓN Nº 3.

REGLAMENTO PARA EL GOBIERNO Y FUNCIONAMIENTO DE LAS ESCUELAS DE EDUCACIÓN BÁSICA DEL ESTADO DE JALISCO

Artículo 16. Los organismos colegiados corresponsables del gobierno de la escuela serán:

- I. El Consejo Escolar de Participación Social;
- II. El Consejo Técnico Escolar;
- III. La Asociación de Padres de Familia;
- IV. El Centro de Atención y Servicios; y
- V. Otros que determine el centro escolar de acuerdo con sus necesidades o, en su caso, los que defina la autoridad educativa.

Artículo 27. La Autoridad Educativa Estatal establecerá anualmente la periodicidad de las reuniones del Consejo Técnico Escolar en función del contexto de cada nivel y modalidad.

MANUAL DE ORGANIZACIÓN DE PRIMARIA

SUPERVISOR DE ZONA. DIMENSIÓN ORGANIZACIONAL

1. Integrar al inicio del ciclo escolar el Consejo Técnico de Zona, a efecto de fortalecer el trabajo académico, la comunicación y el funcionamiento integral de las escuelas de la zona escolar a su cargo.

DIRECTOR. DIMENSIÓN ORGANIZACIONAL

1. Integrar al inicio del ciclo escolar los organismos colegiado escolares, a efecto de fortalecer el trabajo académico, la comunicación y el funcionamiento integral del plantel a su cargo.

DIMENSIÓN PEDAGÓGICA CURRICULAR

2. Llevar a cabo reuniones con el Consejo Técnico Escolar para realizar las acciones de evaluación y seguimiento a los propósitos y contenidos del Programa Anual de Trabajo de la escuela a su cargo correspondiente al ciclo escolar en curso

OBSERVACIÓN Nº 4.

Fundamento Legal:

Reglamento de Asociación de Padres de Familia.

ARTÍCULO 11. Los directores de las escuelas de educación preescolar, primaria y secundaria, convocarán a las personas a que se refiere el artículo 9° de este reglamento, dentro de los 15 primeros días siguientes a la iniciación de cada ciclo escolar, para que, reunidas en asamblea, constituyan la asociación de padres de familia y elijan a su mesa directiva, en los términos que más adelante se establecen, levantándose las actas correspondientes, con la formalidad que señala el artículo 49

AUDITOR RESPONSABLE	ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN DE AUDITORÍA
Lcp. Salvador Sánchez Silva	Lic. Magali del Rocío Maraveles Andrade

	SECRETARÍA DE EDUCACIÓN DEL ESTADO DE JALISCO.
	DIRECCIÓN GENERAL DE CONTRALORÍA.
	CÉDULA DE SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES DETERMINADAS EN AUDITORÍA.
SEGUIMIENTO	CÓDIGO

NO. DE EXPEDIENTE	ADGC-23/13
NO. DE OFICIO DE AUDITORÍA	DGC/DA-0410/2013
FECHA OFICIO DE AUDITORÍA	19 DE MARZO DE 2013
UNIDAD ADMINISTRATIVA	
PLANTEL EDUCATIVO	ESCUELA JARDIN DE NIÑOS “ AGUSTIN DE LA ROSA” T/M
CLAVE CENTRO DE TRABAJO	14EJN0254K
ORGANO DESCONCENTRADO	
TIPO DE AUDITORÍA	AUDITORIA INTEGRAL
PERÍODO REVISADO	SEPTIEMBRE DE 2012 A FEBRERO DE 2013
OBSERVACIONES RECURSOS HUM.	3
OBSERVACIONES RECURSOS FIN.	1
OBSERVACIONES RECURSOS MAT.	0
OBSERVACIONES EN TOTAL	4

INICIAL	NOMBRE	CARGO	ANTEFIRMA	FIRMA
SSS	Salvador Sánchez Silva	AUDITOR		

Fecha Informe	Fecha Conclusión

Sello de la Dirección General de Contraloría

AUTORIZO:
<div>L.A.P. JUAN MONTAÑO GONZALEZ DIRECTOR GENERAL DE LA CONTRALORÍA</div>

AUDITOR RESPONSABLE	ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN DE AUDITORÍA
Lcp. Salvador Sánchez Silva	Lic. Magali del Rocío Maraveles Andrade