

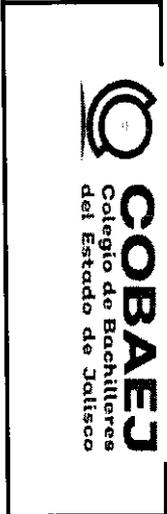
Colegio de Bachilleres del Estado de Jalisco Organismo Interno de Control Departamento de Auditoría 001 de Cumplimiento, Registro y control de altas y bajas de personal 2019-2020 Registro de la información remitida según oficio COBAEJ/DAD/RH/0342/2021, de fecha 11 junio 2021.		2019	Observaciones	Recomendaciones
CONS	Número de oficio	Tipo de movimiento	Quincena de aplicación	
6	COBAEJ/DAD/RH/076/2019	Altas EMSAD	Segunda de marzo	Listado sin respaldo documental
8	COBAEJ/DAD/RH/083/2019	Bajas de personal	Segunda de marzo	Listado sin respaldo documental
11	COBAEJ/DAD/RH/106/2019	Altas plantales	Primera de abril	Listado sin respaldo documental
12	COBAEJ/DAD/RH/107/2019	Altas EMSAD	Primera de abril	Listado sin respaldo documental
13	COBAEJ/DAD/RH/110/2019	Altas TBC	Primera de abril	Listado sin respaldo documental
15	COBAEJ/DAD/RH/112/2019	Bajas personal de EMSAD	Primera de abril	Listado sin respaldo documental
16	COBAEJ/DAD/RH/131/2019	Altas de plantales	Segunda de abril	Listado sin respaldo documental
18	COBAEJ/DAD/RH/132/2019	Altas EMSAD	Segunda de abril	Listado sin respaldo documental
19	COBAEJ/DAD/RH/133/2019	Altas TBC	Segunda de abril	Listado sin respaldo documental
21	COBAEJ/DAD/RH/180/2019	Altas EMSAD	Primera de mayo	De los 15 enlistados 3 sin respaldo documental
28	COBAEJ/DAD/RH/236/2019	Altas de personal directivo	Primera de junio	Listado sin respaldo documental
37	COBAEJ/DAD/RH/380/2019	Altas docentes TBC	Segundo de agosto	Listado
44	COBAEJ/DAD/RH/430/2019	Altas directivos y administrativos	Segundo de septiembre	Listado sin respaldo documental

Dentro de objetivo de la presente auditoría es verificar que los procesos de las altas y bajas del personal del Colegio de Bachilleres se encuentren debidamente respaldadas documentalmente. En este caso para su de alta con: Número de Seguridad Social NSS, Registro Federal de Contribuyentes RFC, Clave Única de Población CURP. Ante la posible omisión en estos 13 oficios relacionados sin este respaldo documental en forma total o parcial. Por lo que se deberá entregar el respaldo documental para subsanar la presente recomendación, en 30 días hábiles una vez dada a conocer esta recomendación.

Colegio de Bachilleres del Estado de Jalisco  
 Organismo Interno de Control  
 Departamento de Auditoría  
 001 de Cumplimiento, Registro y control de altas y bajas de personal 2019-2020  
 Registro de la información remitida según oficio COBAEJ/DAD/RH/0342/2021,  
 de fecha 11 junio 2021.

**2019**

Observaciones



cons	Numero de oficio	Tipo de movimiento	Quincena de aplicación	Observaciones
1	39 COBAEJ/DAD/RH/395/2019	Altos docentes planteles asignacion de horas	Primera de septiembre	Este expediente contiene la asignación de horas vacantes y sólo informa de 6 docentes planteles nuevos para alta.
2	40 COBAEJ/DAD/RH/394/2019	Altos EMSaD asignacion de horas	Segunda de septiembre	Este expediente contiene asignacion de horas vacantes y sólo informa de 6 docente nuevos de EMSaD para alta.
3	45 COBAEJ/DAD/RH/447/2019	Altos EMSaD solo horas	Primera de octubre	Asignación de horas para 38 docente y sólo 6 de nuevos
4	46 COBAEJ/DAD/RH/448/2019	Altos Planteles, modificacion de cargos horarias	Primera de octubre	Modificación de carga horaria para 58 docentes queda sin especificar en que tenor (altas y/o bajas), 2 nvos docentes plantel y 6 reingresos.
5	49 COBAEJ/DAD/RH/451/2019	Bajas docentes (bajas en horas, no docentes)	Primera de octubre	Presentan bajas de horas de 4 docentes, no baja de docentes.
6	50 COBAEJ/DAD/RH/460/2019	Revocacion de licencia EMSaD	Primera de octubre	Trámite de licencia impropcedente no afecta a incidencias.
7	51 COBAEJ/DAD/RH/462/2019	Altos TBC horas	Primera de octubre	Asignación de horas para 5 docentes nuevos.
8	52 COBAEJ/DAD/RH/499/2019	Altos planteles carga horaria	Segunda de octubre	Este expediente contiene la asignación de horas para 3 docentes y sólo se informa de 7 , nuevo 6 y reingreso 1.
9	53 COBAEJ/DAD/RH/500/2019	Altos planteles horas	Segunda de octubre	Asignación de horas de 4 docentes.
10	54 COBAEJ/DAD/RH/501/2019	Altos EMSaD horas	Segunda de octubre	Asignación de horas de 36 docentes y sólo 12 docentes nuevos.
11	55 COBAEJ/DAD/RH/502/2019	Altos planteles horas	Segunda de octubre	Asignación de horas de 8 docentes y 6 docentes nuevos.
12	58 COBAEJ/DAD/RH/518/2019	Altos EMSaD solo horas	Segunda de octubre	Asignación de horas.
13	59 COBAEJ/DAD/RH/533/2019	Altos EMSaD horas	Primera de noviembre	Asignación de horas de 28 docentes y 14 docentes nuevos.
14	60 COBAEJ/DAD/RH/539/2019	Altas planteles modificacion de cargos horarias.	Primera de noviembre	Asignación de horas de 8 docentes y 4 docentes nuevos.

Recomendaciones

Como se puede apreciar en estos 26 registros, en los procesos internos del Departamento de Recursos Humanos se están integrando la información de cargas horarias con altas y bajas de personal. Por lo que para evitar posibles inconsistencias u omisiones, requerimos de evidencia de la separación de estos dos procesos. (Cargas horarias y Altas, bajas) En un término de 30 días hábiles una vez que se tenga conocimiento de la recomendación.

15	62	COVAEI/DAD/RH/542/2019	Altos TBC horas	Primera de noviembre	Asignación de horas de 4 docentes y 7 docentes nuevos
16	64	COVAEI/DAD/RH/571/2019	Altos plantales modificación de cargas horarias.	Segunda de noviembre	Asignación de horas de 6 docentes y 2 docentes nuevos.
17	65	COVAEI/DAD/RH/574/2019	Altos EMSaD horas	Segunda de noviembre	Asignación de horas de 10 docentes y 5 docentes nuevos.
18	66	COVAEI/DAD/RH/576/2019	Altos TBC modificación de cargas horarias	Segunda de noviembre	Asignación de horas de 7 docentes nuevos.
19	67	COVAEI/DAD/RH/628/2019	Altos EMSaD modificación de cargas horarias.	Primera de diciembre	Asignación de horas para 4 docentes 3 nuevos y 1 reinscrito.
20	68	COVAEI/DAD/RH/629/2019	Disminución de horas modificación de cargas horarias	Primera de diciembre	Modificación de cargas horarias para 3 docentes.
21	69	COVAEI/DAD/RH/666/2019	Altos plantales modificación de horas	Primera de diciembre	Modificación de horas de 1 docente.
22	70	COVAEI/DAD/RH/688/2019	Altos plantales modificación de cargas horarias.	Primero de diciembre	Modificación de horas de 1 docente.
23	71	COVAEI/DAD/RH/639/2019	Altos EMSaD modificación de cargas horarias	Segunda de diciembre	Asignación de horas para 6 docentes.
24	72	COVAEI/DAD/RH/660/2019	Altos plantales modificación de carga horaria	Segunda de diciembre	Modificación de Cargas Horarias y 1 docente nuevo.
25	73	COVAEI/DAD/RH/661/2019	Altos TBC asignación de horas	Segunda de diciembre	Asignación de horas para 1 docente.
26	74	COVAEI/DAD/RH/662/2019	Altos y bajas de directivos y administrativos Cubrir incapacidades incidencias	Segunda de diciembre	Modificación de cargas horarias, Cubrir horas.

Colegio de Bachilleres del Estado de Jalisco Organismo Interno de Control Departamento de Auditoría 001 de Cumplimiento, Registro y control de altas y bajas de personal 2019-2020 de la información remitida según oficio COBAEJ/DAD/RH/0246/2021, de fecha 21 abril 2021.		<b>2020</b>					
cons	Oficio	Movimiento	Aplicación	Docentes	Verificación	Observación	Recomendación
47	COBAEJ/DAD/R H/0406/2020	Bajas TBC	Segunda de julio	179	Conclusión de nombramiento 28 de julio. Verificar verdadero listado recibido nominas el 14 julio 2020	No se canceló la información inicial de este oficio y con el mismo número se utilizó y se envió a nominas para el pago de 179 docentes. Duplicandose	Ante la posibilidad de inconsistencia en este proceso de bajas, ya que se entregó la misma información en el consecutivo 47 y 48 donde dan de baja a 179 personas del TBC. La única diferencia es fecha de conclusión, por lo que están duplicando la información y/o el pago. Recursos Humanos deberá aclarar y presentar evidencias con cuál oficio fue hecho el pago, cuando y porque. Para dar certeza de buenas prácticas administrativas y transparentes, se recomienda, la CANCELACION de los oficios erroneos y se mantengan como respaldo documental, además controles o filtros internos para envío documental a nominas. Para subsanar la presente recomendaciones en 30 días hábiles una vez dadas a conocer la recomendación.
48	COBAEJ/DAD/R H/0406/2020	Bajas TBC	Segunda de julio	179	Conclusión de nombramiento 17 de julio. Recibido en nominas el 28 julio 2020	Oficio con el mismo número que el anterior, enviado a nominas para proceso de pago de 179 docentes.	

<p><b>II</b></p> <p>Colegio de Bachilleres del Estado de Jalisco Órgano Interno de Control Departamento de Auditoría 001 de Cumplimiento. Registro y control de altas y bajas de personal 2019-2020 Registro de la información remitida según oficio COBAEJ/DAD/RH/0246/2021, de fecha 21 abril 2021.</p>				<p><b>2020</b></p>			
Cons	Oficio	Tipo de movimiento	Aplicación	Observación	Recomendación		
61	COBAEJ/DAD/RH/0536/2020	Altas EMSaD	Primera de octubre	<p>Correspondiente al consecutivo 61, se generó esta relación de 36 oficios de asignación de horas correspondiente al calendario 2020-8. Comprendido del 24 de agosto del 2020 al 15 de enero 2120. Estos oficios son la evidencia para dar de alta y se procese el pago de nómina. Debiendo ser al año 2021 y no 2120.</p>	<p>En el oficio de asignación, se identifica está posible inconsistencia del año, debiendo ser 2021 y no 2120. Para subsanarse deberán de presentar la evidencia documental de la corrección en 30 días hábiles una vez dada a conocer esta recomendación.</p>		
61.9	COBAEJ/DAC/0268/2020	2 Ortiz Pelayo Adán	al 2120				
61.16	COBAEJ/DAC/0243/2020	9 Cardona Palafox Juan Jose	al 2120				
61.35	COBAEJ/DAC/0254/2020	27 Nuño Becerra Oscar	al 2120				
61.39	COBAEJ/DAC/0245/2020	31 Delgado Martínez Bulmaro Esau	al 2120				
61.41	COBAEJ/DAC/0270/2020	32 Villalobos Cifuentes Victor	al 2120				
61.49	COBAEJ/DAC/0267/2020	39 Iñiguez Rosales Maria Guadalupe	al 2120				
61.74	COBAEJ/DAC/0268/2020	63 Ortiz Pelayo Adan	al 2120				
61.88	COBAEJ/DAD/RH/0503/2020	Alta EMSaD	Segunda de septiembre				
61.94	COBAEJ/DAC/0232/2020	70 Gonzalez Velazquez Alberto	al 2120				
61.96	COBAEJ/DAC/0234/2020	71 Cabral Rosales Ramón Alanis Hernandez	al 2120				
61.99	COBAEJ/DAC/0236/2020	72 Sergio Humberto Arias Escobedo Maria	al 2120				
61.101	COBAEJ/DAC/0235/2020	73 Ernestina	al 2120				
61.104	COBAEJ/DAC/0237/2020	74 Casillas Perez Manuel Castellanos Barojas	al 2120				
61.107	COBAEJ/DAC/0244/2020	75 Cielo Guadalupe	al 2120				

61.113	COBAEI/DAC/0246/2020		78	Delgado Romo Jorge	al 2120
				Jimenez Godinez Jose	
61.115	COBAEI/DAC/0251/2020		79	Ramon	al 2120
				Ramirez Olivarez Brian	
61.116	COBAEI/DAC/0256/2020		80	Gabriel	al 2120
				Jimenez Pulido Dulce	
61.119	COBAEI/DAC/0252/2020		81	Damaris	al 2120
				Larios Covarrubias	
61.121	COBAEI/DAC/0253/2020		82	Patricia Esmeralda	al 2120
				Avila Mora Ana	
61.123	COBAEI/DAC/0241/2020		83	Jacqueline	al 2120
				Granados Llontop	
61.129	COBAEI/DAC/0249/2020		85	Carlos Rodolfo	al 2120
				Ramos Gomez	
61.133	COBAEI/DAC/0257/2020		86	Angelica	al 2120
				Agraz Casillas America	
61.137	COBAEI/DAC/0240/2020		87	Esmeralda	al 2120
				Diaz Gonzalez Haiwi	
61.140	COBAEI/DAC/0247/2020		88	Janeth	al 2120
Segunda de					
61.145	COBAEI/DAD/RH/0502/2020		Altas docentes plantel septiembre		
				Ramos Gomez	
61.147	COBAEI/DAC/0224/2020		90	Angelica	al 2120
				Granados Lontop	
61.152	COBAEI/DAC/0219/2020		91	Carlos Ricardo	al 2120
				Cabrera Muro Claudia	
61.156	COBAEI/DAC/0222/2020		92	Estefania	al 2120
				Bravo Guzman Jesus	
61.158	COBAEI/DAC/0221/2020		93	Antonio	al 2120
				Davilia Mata Salvador	
61.162	COBAEI/DAC/0220/2020		94	Alejandro	al 2120
				Avila Mora Ana	
61.166	COBAEI/DAC/0228/2020		95	Jaqueline	al 2120
				Avila Mora Ana	
61.171	COBAEI/DAC/0228/2020		96	Jaqueline	al 2120
61.175	COBAEI/DAC/0225/2020		97	Rodriguez Cruz Elba	al 2120

61.177	COBAEJ/DAC/0280/2020		98	Hernandez Bravo Maria de Jesus Villavazo Rivera Jose	al 2120	
61.181	COBAEJ/DAC/0231/2020		99	Benjamin	al 2120	

**III**

Colegio de Bachilleres del Estado de Jalisco  
 Organismo Interno de Control  
 Departamento de Auditoría  
 001 de Cumplimiento, Registro y control de altas y bajas de personal 2019-2020  
 Registro de la información remitida según oficio COBAEJ/DAD/RH/0246/2021, de fecha 21 abril 2021.

**2020**

Consecutivo	Altas docentes de Plantel	Primera de octubre	Observación	Recomendación
63	COBAEJ/DAD/RH/0538/2020	Primera de octubre		
63.1	Consecutivos 1 al 27	HOJA 1		
63.2	Consecutivos 28 al 54	HOJA 2		
63.3	Consecutivos 55 al 81	HOJA 3		
63.4	Consecutivos 82 al 108	HOJA 4		
	FALTA ESTA HOJA DEL LISTADO DEL 109 AL 135	HOJA 5		
63.5	Consecutivos 136 al 162	HOJA 6		
63.6	Consecutivos 163 al 187	HOJA 7		
63.7	Consecutivos 190 al 216	HOJA 8		
63.8	Consecutivos 217 al 218	HOJA 9		
			<p>Del consecutivo 63 contiene relación con 9 hojas para 218 altas docentes de plantel, falta la hoja 5 del folio 109 al 135 con 27 docentes de la documentación entregada para el año 2020. No se completó la revisión, verificar cuantos faltan de completar documentos.</p>	<p>Ante la posible omisión, deberán de integrar la información completa como la evidencia, para solventar la recomendación emitida tendrán 30 días hábiles una vez dada a conocer está recomendación.</p>