



ORGANO INTERNO DE CONTROL EN EL COBACH  
AREA DE AUDITORIA INTERNA

CECULA DE SEGUIMIENTO

DATOS ORIGINALES	DATOS DEL SEGUIMIENTO
No. de Auditoria: 02-01-04/2025	Numero de Auditoria de Seguimiento: 02-01-04/2025-B
No. de observación : 1	Saldo por aclarar: 0
Monto fiscalizable: \$3,839,357.24	Saldo por recuperar: 0
Monto por aclarar: 0	Avance: 100%
Monto por recuperar: 0	
Riesgo: Bajo	

Ente: Colegio de Bachilleres en B.C.S.	Sector: Educativo	Clave: 02
Area Auditada: Plantel 04, Cabo San Lucas.		Clave de Programa: 02-01-04.

Observación	Situación Actual	Replanteamiento o Acción de Mejora
<p><b>1.- MOBILIARIO Y EQUIPO PENDIENTE DE INICIAR SU DEBIDO PROCESO DE BAJA Y DESTINO FINAL.</b></p> <p><b>Irregularidad:</b></p> <p>En la revisión efectuada al gasto interno del plantel 04 se observó, que se encuentran 49 artículos de mobiliario y equipo obsoleto, pendientes de iniciar su proceso de baja y destino final ante el departamento de recursos materiales y servicios.</p> <p><b>Correctiva:</b></p> <p>El director del plantel deberá instruir a la jefa administrativa del plantel, para que se proceda a iniciar las actividades de baja de los recursos materiales obsoletos.</p>	<p>Con fecha 02 de diciembre de 2025, se recibió oficios No.308/2025-B, No.292/2025-B, No.293/2025-B, No.294/2025-B, No.295/2025-B, No.296/2025-B, No.297/2025-B, No.298/2025-B, No.299/2025-B, No.304/2025-B y mediante los cuales solicita ante el departamento de recursos materiales el procedimiento que corresponde a la baja y destino final de los bienes señalados como obsoletos.</p>	<p><b>SOLVENTADA</b></p>

Lic. José de Jesús López Orozco  
Auditor.

Lic. Luis Moisés Traviña Cárdenas  
Titular del Órgano Interno de Control.