

OBJETIVO:

Fiscalizar las cuentas públicas de las Entidades Fiscalizables de acuerdo con lo establecido en la Constitución Política del Estado y la Ley de Fiscalización de los Recursos Públicos para el Estado de Baja California y sus Municipios; y, atender las solicitudes de opiniones que presente el Congreso del Estado sobre temas hacendarios.

METAS DEL PROGRAMA O SUBPROGRAMA	UNIDAD DE MEDIDA	PROGRAMA 2015	ENE		FEB		MZO		ABR		MAY		JUN		JUL		AGTO		SEPT		OCT		NOV		DIC		TOTAL	
			PROY	REAL	PROY	REAL	PROY	REAL	PROY	REAL	PROY	REAL	PROY	REAL	PROY	REAL	PROY	REAL	PROY	REAL	PROY	REAL	PROY	REAL	PROY	REAL	PROY	REAL
INFORMES DE RESULTADOS DE LA FISCALIZACIÓN DE CUENTAS PÚBLICAS 2014	INFORME	175					5	5	21	21	10	10	2	2	12	12	7	7	20	20	23	23	32	32	43	43	175	175
ASISTENCIA A REUNIONES DE LA COMISIÓN DE FISCALIZACIÓN DELGASTO PÚBLICO	REUNIÓN	24	1	1	2	4	2	1	2	1	2	0	2	1	2	3	2	4	2	4	3	3	3	4	1	3	24	29
OPINIONES A LA COMISIÓN DE HACIENDA Y PRESUPUESTO	OPINIÓN	66	1	5	1	1	3	5	3	5	6	8	8	10	5	5	7	3	8	10	15	17	8	15	1	5	66	89
ASISTENCIA A LA COMISIÓN DE HACIENDA Y PRESUPUESTO	REUNIÓN	24	1	1	2	1	2	1	2	3	2	2	2	2	2	2	2	2	2	3	3	5	3	3	1	6	24	31
INFORMES A LA COMISIÓN DE FISCALIZACIÓN SOBRE EL SEGUIMIENTO DE LAS RESPUESTAS DE LOS DICTÁMENES ENVIADOS A LOS SÍNDICOS Y CONTRALORES	INFORME	2					1	1											1	1							2	2
REPORTE SOBRE LAS ENTIDADES QUE NO REMITIERON AL CONGRESO DEL ESTADO EL AVANCE DE GESTIÓN TRIMESTRAL Y/O CUENTA PÚBLICA ANUAL	INFORME	4							1		1	1					1	1					1	1			4	3
ELABORAR EL PROGRAMA DE TRABAJO PARA LA FISCALIZACIÓN DEL GASTO FEDERALIZADO Y REMITIRLO A LA AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN (ASF)	DOCUMENTO	1							1	1																	1	1
DAR SEGUIMIENTO A LA IMPLEMENTACIÓN DE LOS PROCEDIMIENTOS PARA LA EVALUACIÓN DE RESULTADOS Y DEL DESEMPEÑO DE LAS ENTIDADES FISCALIZABLES	INFORME	1					5	5	21	21	10	10	2	2	12	12	7	7	20	20	23	23	32	32	43	43	175	175
DAR SEGUIMIENTO A LA IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA ESTATAL DE FISCALIZACIÓN	INFORME	3					1	1													1	1					2	2
FORMULAR Y REMITIR INFORMES A LA COMISIÓN DE HACIENDA, AL GOBIERNO DEL ESTADO, A LOS MUNICIPIOS Y A LOS ÓRGANOS AUTÓNOMOS SOBRE LA EVALUACIÓN DE RESULTADOS	INFORME	175					5	5	21	21	10	10	2	2	12	12	7	7	20	20	23	23	32	32	43	43	175	175
FORMULAR Y REMITIR INFORMES TRIMESTRALES FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES DEL OFS A LA COMISIÓN DE FISCALIZACIÓN DEL GASTO PÚBLICO	INFORME	4					1	1	1	1					1	1						1	1				4	4
REMITIR SOLICITUDES Y AVISOS DE MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL OFS A LA COMISIÓN DE FISCALIZACIÓN DEL GASTO PÚBLICO	OFICIOS	4				1						1	1	1	1	1			1	1					1	1	4	6
MANTENER LA CERTIFICACIÓN ISO 9001:2008 DE LOS PROCESOS DE FISCALIZACIÓN DE LAS CUENTAS PÚBLICAS	CERTIFICADO	1													1	1											1	1
FORMULAR Y EJECUTAR EL PROGRAMA DE CAPACITACIÓN Y DESARROLLO PARA EL PERSONAL DEL OFS	DOCUMENTO	1							1	1																	1	1
PRESIDIR Y COORDINAR LAS SESIONES DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES DEL OFS	REUNIÓN	4					1	1					1	1					1	1					1	1	4	4
FORMULACIÓN DE INFORMES DEL AVANCE DEL PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS DEL EJERCICIO	INFORME	48	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	48	48
FORMULAR EL PRESUPUESTO DE INGRESOS, EGRESOS Y EL PROGRAMA OPERATIVO ANUAL DEL OFS	DOCUMENTO	1																							1	1	1	1
TOTAL		548	7	11	9	11	30	30	78	79	45	46	24	25	52	53	37	35	79	84	95	##	##	##	##	150	711	747


C.P. MANUEL MONTENEGRO ESPINOZA
Auditor Superior de Fiscalización del Estado

9



OFSBC

Órgano de Fiscalización Superior
del Estado de Baja California

ACTIVIDADES Y METAS DEL EJERCICIO 2015
AVANCE PROGRAMÁTICO DE OCTUBRE A DICIEMBRE
METAS REALIZADAS IV TRIMESTRE



ORGANISMO: Órgano de Fiscalización Superior del Estado de B.C.

PROGRAMA ÚNICO: Fiscalización de Cuentas Públicas y Opiniones Hacendarias.

OBJETIVO DEL PROGRAMA:

Fiscalizar las cuentas públicas de las Entidades Fiscalizables de acuerdo con lo establecido en la Constitución Política del Estado y la Ley de Fiscalización Superior de los Recursos Públicos para el Estado de Baja California y sus Municipios; y, atender las solicitudes de opiniones que presente el Congreso del Estado sobre temas hacendarios.

META:

INFORMES DE RESULTADOS DE LA FISCALIZACIÓN DE CUENTAS PÚBLICAS 2014.

AVANCE:

Durante el cuarto trimestre se enviaron 98 Informes, siendo los siguientes:

- 1.- Comité de Planeación para el Desarrollo del Municipio de Mexicali, Baja California.
- 2.- Comité de Planeación para el Desarrollo del Estado de Baja California.
- 3.- Fideicomiso de Inversión y Administración para el Programa Especial del Financiamiento a la Vivienda para el Magisterio del Estado de Baja California.
- 4.- Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Baja California.
- 5.- Comisión para el Desarrollo Industrial del Municipio de Mexicali, Baja California.
- 6.- Patronato del Centro de Desarrollo Humano Integral Centenario.
- 7.- Comisión Estatal de Energía de Baja California.
- 8.- Fideicomiso del Fondo para el Plan de Pensiones y Jubilaciones de los Agentes de la Dirección de Seguridad Pública de Mexicali, Baja California.
- 9.- Instituto Municipal de Arte y Cultura de Mexicali.
- 10.- Instituto del Deporte y la Cultura Física de Baja California.
- 11.- Patronato "Alianza Empresarial para Seguridad Pública" Mexicali.
- 12.- Procuraduría de los Derechos Humanos y Protección Ciudadana el Estado de Baja California.
- 13.- Instituto Municipal de Arte y Cultura de Tijuana.
- 14.- Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de la Familia de Rosarito, Baja California.
- 15.- Instituto Municipal del Deporte de Playas de Rosarito, Baja California.
- 16.- Instituto Municipal del Deporte de Tijuana, Baja California.
- 17.- Instituto Municipal de Participación Ciudadana de Tijuana, Baja California.
- 18.- Instituto Municipal de la Mujer de Tecate, Baja California.
- 19.- Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Tecate, Baja California.
- 20.- Fideicomiso para la Promoción Turística de Playas de Rosarito, Baja California.
- 21.- Fideicomiso Promotora Municipal de Tijuana.
- 22.- Comité de Turismo y Convenciones del Municipio de Tijuana, Baja California.
- 23.- Fondo de Apoyo al Empleo Productivo en el Municipio de Tijuana, Baja California.
- 24.- Fideicomiso del Fondo de Apoyo al Programa de Tecnologías Educativas y de la Información para el Magisterio de Educación Básica del Estado de Baja California
- 25.- Desarrollo Social Municipal de Mexicali.
- 26.- Fideicomiso HSBC México, S.A. de F/138509 FIARUM.
- 27.- Instituto de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Baja California.

**OFSBC**Órgano de Fiscalización Superior
del Estado de Baja California**ACTIVIDADES Y METAS DEL EJERCICIO 2015****AVANCE PROGRAMÁTICO DE OCTUBRE A DICIEMBRE****METAS REALIZADAS IV TRIMESTRE**

- 28.- Universidad Politécnica de Baja California.
- 29.- Poder Judicial del Estado de Baja California.
- 30.- Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Gobierno y Municipios del Estado de Baja California.
- 31.- Régimen de Protección Social en Salud de Baja California.
- 32.- Instituto para el Desarrollo Inmobiliario y de la Vivienda para el Estado de Baja California.
- 33.- Instituto Electoral y de Participación Ciudadana del Estado de Baja California.
- 34.- Fondo Auxiliar para la Administración de Justicia del Estado de Baja California.
- 35.- Fideicomiso Público de Inversión y Administración para la Operación del Programa Escuelas de Calidad.
- 36.- Centro de Atención Integral a Jóvenes en Riesgo "Misión San Carlos".
- 37.- Universidad Autónoma del Estado de Baja California.
- 38.- Fideicomiso Fondo de Garantías Complementarias y Crédito Puente.
- 39.- Fideicomiso Fondo Metropolitano de Tecate, Tijuana y Playas de Rosarito, Baja California.
- 40.- Fideicomiso del Programa Nacional de Becas y Financiamiento de Estudios de Tipo Superior en el Estado de Baja California.
- 41.- Instituto Municipal para la Juventud de Tijuana, B.C.
- 42.- Fideicomiso para la Promoción Turística de Tijuana y de Tecate, Baja California.
- 43.- Promotora para el Desarrollo Urbano de Playas de Rosarito, Baja California.
- 44.- Instituto Metropolitano de Planeación de Tijuana, Baja California.
- 45.- Administradora de la vía Corte Tijuana-Tecate, B.C.
- 46.- Instituto Municipal de la Mujer de Tijuana, Baja California.
- 47.- Desarrollo Social Municipal de Tijuana, B.C.
- 48.- Instituto Municipal de Investigación y Planeación de Ensenada.
- 49.- Fideicomiso para la Construcción, Administración y Proyecto la Bufadora.
- 50.- Proturismo de Ensenada, Baja California.
- 51.- Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Ensenada.
- 52.- Fideicomiso Público para la Promoción Turística de Ensenada, Baja California.
- 53.- Centro Social, Cívico y Cultural Riviera de Ensenada.
- 54.- Instituto Municipal del Deporte y Recreación de Ensenada, B.C.
- 55.- Fideicomiso del Fondo de Retiro en Beneficio del Personal Operativo de la Policía Preventiva de la Dirección de Seguridad Pública del Municipio de Ensenada, Baja California.
- 56.- Fideicomiso Irrevocable de Inversión y Fuente de Pago del Fondo de Desastres Naturales.
- 57.- Instituto de Servicios Educativos y Pedagógicos de Baja California.
- 58.- Comisión Estatal de Servicios Públicos de Mexicali.
- 59.- Consejo de Urbanización Municipal de Mexicali de Mexicali.
- 60.- Colegio de Bachilleres del Estado de Baja California.
- 61.- Fideicomiso Zona Metropolitana de Mexicali.
- 62.- Fondo de Fomento Empresarial de Baja California.
- 63.- Instituto de Psiquiatría del Estado de Baja California.
- 64.- Instituto de Crédito y Apoyos Educativos del Estado de Baja California.
- 65.- Fideicomiso Irrevocable para la Creación del Fondo Judicial de Retiro para el Pago de Haber de Retiro para Magistrados Numerarios del H. Tribunal Superior de Justicia del Estado de Baja California.
- 66.- Instituto de Servicio de Salud Pública del Estado de Baja California.
- 67.- Patronato del Centro Recreativo Juventud 2000 del Municipio de Mexicali.
- 68.- Patronato de las Fiestas del Sol de la Ciudad de Mexicali.
- 69.- Fideicomiso para el Desarrollo Urbano de Mexicali.



OFSBC

Órgano de Fiscalización Superior
del Estado de Baja California

ACTIVIDADES Y METAS DEL EJERCICIO 2015

AVANCE PROGRAMÁTICO DE OCTUBRE A DICIEMBRE

METAS REALIZADAS IV TRIMESTRE



- 70.- Desarrollo Integral de la Familia de Mexicali.
- 71.- Patronato del Bosque y Zoológico de la Ciudad de Mexicali.
- 72.- Fideicomiso para el Desarrollo Económico de Baja California.
- 73.- Junta de Urbanización del Estado de Baja California.
- 74.- Instituto Municipal del deporte y la Cultura Física de Mexicali.
- 75.- Fideicomiso de Inversión y Administración para Beneficios de previsión Social a los Trabajadores del Instituto de Servicios Educativos y Pedagógicos de Baja California, Constituido con Banco Santander, S.A.
- 76.- Fideicomiso para el Programa de Insumos y Mantenimiento Educativo para el Mejoramiento del Entorno Educativo.
- 77.- Instituto de Cultura de Baja California.
- 78.- Fideicomiso de Inversión y Administración para los Empleados del Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado de Baja California, Confianza, Agremiados al SUTSPEMIDBC y SNTE Sección 37.
- 79.- Poder Ejecutivo del Estado de Baja California.
- 80.- Ayuntamiento de Mexicali, Baja California.
- 81.- Instituto de Infraestructura Física Educativa de Baja California.
- 82.- Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Baja California.
- 83.- Instituto de Promoción del Desarrollo Urbano de Tecate, Baja California.
- 84.- Sistema Municipal de Parques Temáticos de Tijuana, B.C.
- 85.- Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia de Tijuana.
- 86.- Comisión Estatal de Servicios Públicos de Tijuana.
- 87.- Ayuntamiento de Tecate, Baja California.
- 88.- Ayuntamiento de Tijuana, Baja California.
- 89.- Ayuntamiento de Rosarito, Baja California.
- 90.- Instituto Municipal de la Juventud de Ensenada.
- 91.- Fideicomiso Municipal para el Desarrollo Urbano de Ensenada.
- 92.- Comisión Estatal de Servicios Públicos de Ensenada.
- 93.- Ayuntamiento de Ensenada, Baja California.
- 94.- Comité de Festejos de Ensenada.
- 95.- Centro de Infraestructura y Desarrollo para las Comunidades Rurales y Populares de Mexicali.
- 96.- Fideicomiso Fondo de Fomento Agropecuario del Estado de Baja California.
- 97.- Poder Legislativo del Estado de Baja California.
- 98.- Comisión Estatal del Agua de Baja California.

META:

ASISTENCIA A REUNIONES DE LA COMISIÓN DE FISCALIZACIÓN DEL GASTO PÚBLICO.

AVANCE:

Durante el período de octubre a diciembre la Comisión de Fiscalización Superior sesionó en 7 ocasiones en las siguientes fechas:

1. 23 de Octubre de 2015, aprobándose 10 dictámenes.
2. 29 de Octubre de 2015, aprobándose 8 dictámenes.
3. 05 de Noviembre de 2015, aprobándose 11 dictámenes.
4. 18 de Noviembre de 2015, aprobándose 0 dictámenes.
5. 24 de Noviembre de 2015, aprobándose 3 dictámenes.
6. 02 de Diciembre de 2015, aprobándose 7 dictámenes.
7. 07 de Diciembre de 2015, aprobándose 6 dictámenes.



OFSBC

Órgano de Fiscalización Superior
del Estado de Baja California

ACTIVIDADES Y METAS DEL EJERCICIO 2015

AVANCE PROGRAMÁTICO DE OCTUBRE A DICIEMBRE

METAS REALIZADAS IV TRIMESTRE



META:

OPINIONES A LA COMISIÓN DE HACIENDA Y PRESUPUESTO.

AVANCE:

Se presentaron las siguientes opiniones:

- Durante el periodo de octubre a diciembre se recibieron 25 solicitudes de modificación presupuestal, mismas que se analizaron con la finalidad de emitir opinión correspondiente.

De igual manera se presentaron las opiniones jurídicas siguientes:

- 1 Opinión relativa a la Iniciativa de Ley que crea el Fondo para Adultos Mayores en situación de Desamparo en el Estado de Baja California.
- 2 Opinión relativa a la Iniciativa con proyecto de Decreto por el que se adiciona un segundo párrafo al Artículo 138 de la Ley de Hacienda del Estado de Baja California.
- 3 Opinión relativa a la Iniciativa con proyecto de Decreto que reforma los Artículos 7, 11, 11 BIS y 75 BIS C y se adicionan los Artículos 8 BIS, 8 TER, 11 TER, 11 QUATER, 11 QUINQUIES y 11 SEXIES de la Ley de Hacienda Municipal del Estado de Baja California.
- 4 Opinión relativa a la Iniciativa que Reforma el Artículo 20 Fracción I del Código Fiscal y los Artículos 151-15 y 151-16 de la Ley de Hacienda, ambos del Estado de Baja California.

META:

ASISTENCIA A REUNIONES DE LA COMISIÓN DE HACIENDA Y PRESUPUESTO.

AVANCE:

Se llevaron a cabo 5 sesiones durante el período de abril a junio en las siguientes fechas:

1. 12 de octubre, se aprobaron 5 dictámenes.
2. 14 de octubre, se aprobaron 3 dictámenes.
3. 23 de octubre, aprobándose 2 dictamen.
4. 27 de octubre, se aprobaron 1 dictámenes.
5. 29 de octubre, se aprobaron 4 dictámenes.
6. 06 de noviembre, se aprobaron 16 dictámenes.
7. 18 de noviembre, se aprobaron 1 dictámenes.
8. 23 de noviembre, se aprobaron 12 dictámenes.
9. 02 de diciembre, se aprobaron 6 dictámenes.
10. 08 de diciembre, se aprobaron 3 dictámenes.
11. 10 de diciembre, se aprobaron 8 dictámenes.
12. 14 de diciembre, se aprobaron 13 dictámenes.
13. 16 de diciembre, se aprobaron 2 dictámenes.



OFSBC

Órgano de Fiscalización Superior
del Estado de Baja California

ACTIVIDADES Y METAS DEL EJERCICIO 2015

AVANCE PROGRAMÁTICO DE OCTUBRE A DICIEMBRE

METAS REALIZADAS IV TRIMESTRE



META:

REPORTE SOBRE LAS ENTIDADES QUE NO REMITIERON AL CONGRESO DEL ESTADO EL AVANCE DE GESTION TRIMESTRAL Y/O CUENTA PÚBLICA ANUAL

AVANCE:

Se elaboró y presentó un Informe, mismo que se turnó a la comisión para conocimiento y análisis en el mes de noviembre.

META:

FORMULAR Y REMITIR INFORMES TRIMESTRALES FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES A LA COMISIÓN DE FISCALIZACIÓN DEL GASTO PÚBLICO.

AVANCE:

En el mes de octubre se presentó a la CFGP el avance de Gestión correspondiente al III trimestre.

META:

REMITIR SOLICITUDES Y AVISOS DE MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL OFSBC A LA COMISIÓN DE FISCALIZACIÓN.

AVANCE:

Durante el periodo comprendido del 1 de octubre al 31 de diciembre, se presentó un aviso de modificación al presupuesto de egresos 2015.

META:

DAR SEGUIMIENTO A LA IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA ESTATAL DE FISCALIZACIÓN

AVANCE:

El Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Baja California (OFSBC) convocó a los Titulares de los Órganos de Control de los Poderes del Estado y Organismos Públicos Autónomos, Síndicos Procuradores y Síndicos Sociales de los Ayuntamientos de Baja California, a la celebración de la "**VIII Sesión del Sistema Estatal de Fiscalización**", el día viernes 16 de octubre de 2015.

META:

FORMULAR Y EJECUTAR EL PROGRAMA DE CAPACITACIÓN Y DESARROLLO PARA EL PERSONAL DEL OFS

AVANCE:

Se dio inicio con el programa de capacitación previamente autorizado para este ejercicio.



OFSBC

Órgano de Fiscalización Superior
del Estado de Baja California

ACTIVIDADES Y METAS DEL EJERCICIO 2015

AVANCE PROGRAMÁTICO DE OCTUBRE A DICIEMBRE

METAS REALIZADAS IV TRIMESTRE



META:

FORMULACIÓN DE INFORMES DEL AVANCE DEL PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS DEL EJERCICIO.

AVANCE:

Se formularon los informes correspondientes a los meses de octubre, noviembre y diciembre de las Direcciones de Mexicali, Tijuana y Ensenada, enviándose a los Titulares de las direcciones y subdirecciones correspondientes para su conocimiento y análisis.


C.P. MANUEL MONTENEGRO ESPINOZA
Auditor Superior de Fiscalización del Estado