

## **II. AVANCE PROGRAMATICO A MARZO 2006**

## AVANCE PROGRAMATICO DE AUDITORIAS A MARZO 2006

| A) PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA 2006 INCLUYENDO REZAGO |      |      |       |       |       |
|---|------|------|-------|-------|-------|
| CONCEPTO  | 2004 | 2005 | TOTAL | TOTAL |       |
| AUDITORIAS PROGRAMADAS 2006                           | 21   | 140  | 161   |       |       |
| AUDITORIAS REALIZADAS A MARZO                         | 2    | 7    | 9     |       |       |
| PROGRAMACIÓN TRIMESTRAL DE AUDITORIA 2006             |      |      |       |       |       |
| CONCEPTO  | 1ro  | 2do  | 3ro   | 4to   | TOTAL |
| AUDITORIAS PROGRAMADAS                                | 3    | 41   | 59    | 58    | 161   |
| AVANCE DE AUDITORIAS                                  | 9    |      |       |       | 9     |
| DIFERENCIA DE AUDITORIAS                              | +6   |      |       |       | 152   |

  
 20

**AVANCE PROGRAMATICO A MARZO 2006**

**B) INFORMES A LA COMISION DE FISCALIZACION DEL GASTO PUBLICO**

Informe de Cuentas Públicas 2004.

- 1) Fideicomiso Empresarial del Estado de Baja California
- 2) Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Mexicali, B.C.

Informe de Cuentas Públicas que no operaron

- 1) Instituto de Desarrollo Educativo para los Adultos de Baja California
- 2) Patronato para los liberados de Tijuana
- 3) Patronato para los liberados de Tecate
- 4) Patronato para los liberados de Playas de Rosarito
- 5) Comité de Planeación para el desarrollo del Municipio de Tecate
- 6) Comité de Turismo y Convenciones del Municipio de Tecate
- 7) Patronato del Gimnasio de Box, Lucha Libre y Kick-Boxing de la Cd. Tecate

ad

c



## AVANCE PROGRAMATICO A MARZO 2006

### C) TEMAS PRESUPUESTALES Y HACENDARIOS

Opiniones sobre las solicitudes de modificaciones presupuestales

ENTIDADES

- 1) Poder Ejecutivo
- 2) Poder Judicial
- 3) Organismos Autónomos  
(Tribunal de lo Contencioso Administrativo)

OPINIONES

4  
3  
1

Opiniones sobre proyectos de Reforma a las Leyes Fiscales:

- 1) Opinión sobre procedencia de la Iniciativa de Reforma a diversos artículos de la Ley de Hacienda del Estado de B.C.
- 2) Opinión sobre la procedencia de la Iniciativa de Acuerdo Económico que propone revisar la Ley de Coordinación Fiscal del Estado.

AD

6

## AVANCE PROGRAMATICO A MARZO 2006

### D) PROGRAMA DE APOYO A LAS AREAS SUSTANTIVAS

1) Elaborar manuales especializados para la Auditoría de Ingresos, Egresos, Patrimonio y Deuda Pública.

- a) Se elaboró el manual de Auditoría de Ingresos
- b) Se elaboró el manual de Deuda Pública.

2) Reestructurar y equipar el archivo general del OFS para hacerlo funcional.

- a) Se identificó y clasificó la información que se encuentra en cajas archivadoras.
- b) Se destinaron espacios para los archivos de las distintas áreas.
- c) Se separó documentación atendiendo a su antigüedad y a su destino final.

3) Dignificar el área de trabajo del personal de auditoría Mexicali.

- a) Se retiró tile que se encontraba en pésimas condiciones y se instaló loseta.
- b) Se instaló red eléctrica oculta.
- c) Se adquirieron e instalaron mamparas creando áreas individuales de trabajo.

4) Elaborar e implementar el Sistema de inventarios y Resguardos de Bienes Muebles

- a) Se creó y validó el sistema de control de inventarios.
- b) Se capacitó al personal que se encargará de su operación.
- c) Se capturó 60% de los bienes inventariados.

ED



AVANCE PROGRAMATICO A MARZO 2006

**D) PROGRAMA DE APOYO A LAS AREAS SUSTANTIVAS**

- 5) Sustituir el procedimiento de Glosa que se realizaba en el domicilio del OFS, al de auditoría en el domicilio de la Entidad.  
Se llevó a cabo el procedimiento, reubicando a 14 auditores en las distintas áreas de revisión.
- 6) Incrementar los alcances y la calidad de revisión de la Obra Pública  
Se autorizó la contratación de 5 plazas para auditor A, ampliando en un 20% el total de personal de esa área en todo el Estado.
- 7) Capacitar a todos los auditores en las técnicas y procedimientos de auditoría, Contabilidad gubernamental y computación.  
a) A la fecha se han impartido 5 cursos de microsoft office, capacitando a un total de 321 empleados en el uso de correo electrónico, internet, sistema operativo windows xp, word básico e intermedio y excel básico.  
b) Se llevaron a cabo conferencias en los Ayuntamientos de Tecate y Tijuana, a cerca de los Criterios a considerar en la Fiscalización de las Cuentas Públicas.
- 8) Equipar al 100% de los grupos de auditores con computadoras portátiles  
Se ha equipado a 28 grupos de auditores con computadoras portátiles , lo que representa un 64%, en todo el Estado.

ED

6

**AVANCE PROGRAMATICO A MARZO 2006**

**D) PROGRAMA DE APOYO A LAS AREAS SUSTANTIVAS**

- 9) Sistematizar las auditorias financieras utilizando el paquete electrónico de auditorias CAME.  
Se tiene contemplado que al 31 de marzo las Entidades remitirán al OFS su información financiera para iniciar de esta forma con el proceso de sistematización.
- 10) Especializar a un grupo de auditores en la revisión de la Cuenta de Deuda Pública.  
Sin avance.



ed

2