

I. AVANCE PROGRAMATICO

PROGRAMAS DEL ORGANISMO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR 2005

PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA 2005 INCLUYENDO REZAGO						
CONCEPTO	ANT	2001	2002	2003	2004	TOTAL
AUDITORIAS PROGRAMADAS 2005	<u>20</u>	<u>3</u>	<u>15</u>	<u>61</u>	120	219
AUDITORIAS REALIZADAS A MARZO		2	14	23		39
AUDITORIAS REALIZADAS A JUNIO	20	1		10		31
AUDITORIAS REALIZADAS A SEPTIEMBRE			1	6	19	26
PROGRAMACIÓN TRIMESTRAL DE AUDITORIA 2005						
CONCEPTO	1ro	2do	3ro	4to	TOTAL	
AUDITORIAS PROGRAMADAS	<u>22</u>	77	30	90	219	
AVANCE DE AUDITORIAS	<u>39</u>	31	26		96	
DIFERENCIA DE AUDITORIAS	+17	-46	-4			

Informe a la Comisión de Fiscalización del Gasto Público

* Informe de resultado preliminar de la Cuenta Pública del XVII Ayuntamiento de Tijuana, B. C., por el ejercicio fiscal 2004.

PROGRAMAS DEL ORGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR 2005

Avance del 1 de julio al 30 de septiembre

TEMAS PRESUPUESTALES Y HACENDARIOS

Opiniones sobre las solicitudes de modificaciones presupuestales de los Poderes Ejecutivo y

Judicial:

* Poder Ejecutivo 15

* Poder Judicial 4

Opiniones sobre proyectos de Reforma a las Leyes Fiscales:

* Opinión favorable sobre iniciativa que reforma el Artículo Primero del Decreto 35 mediante el cual se autoriza a la CESPT realizar las gestiones necesarias para la reestructuración de los créditos contratados ante Banobras para el ejercicio fiscal 2004 por \$60'574,381 pesos.

* Opinión favorable sobre iniciativa que reforma el Artículo Primero del Decreto 36 mediante el cual se autoriza al CUMM realizar las gestiones administrativas y financieras necesarias para la reestructuración de los créditos contratados ante Banobras para el ejercicio fiscal 2004 por \$62'800,000 pesos.

* Opinión favorable sobre iniciativa que reforma diversos artículos de la Ley de Aranceles para el Estado de Baja California.

* Opinión negativa respecto a la iniciativa de acuerdo económico relativa a los Puentes de Peaje, atendiendo al Artículo 9-A de la Ley de Coordinación Fiscal de la Federación.

Opinión y proyecto de dictamen sobre las solicitudes de endeudamiento:

* Opinión favorable sobre solicitud de autorización presentada por el XVIII Ayuntamiento de Mexicali, B. C. con el propósito de contratar un crédito por \$175'000,000 de pesos, para la realización de obras y prestación de servicios públicos.

PROGRAMAS DEL ORGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR 2005

Avance del 1 de julio al 30 de septiembre

TEMAS PRESUPUESTALES Y HACENDARIOS

Informes sobre Controversias.

* Se elaboraron informes relativos a las Controversias Constitucionales números 69/2004, 72/2004, 75/2004, 73/2004 y 74/2004 promovidas por el Gobernador del Estado de Baja California y los Municipios de Ensenada, Playas de Rosarito, Mexicali y Tijuana en contra del H. Congreso y del Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Baja California, mismos que son señalados como autoridades responsables.

PROGRAMAS DEL ORGANISMO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR 2005

PROGRAMA DE APOYO A LAS AREAS SUSTANTIVAS

Elaborar y publicar el Reglamento Interior:

El Reglamento Interior se publicó en el Periódico Oficial del Estado de Baja California el día 8 de julio del 2005.

Implementar los sistemas de nómina, contabilidad, presupuesto y cheques:

La DGI del Ejecutivo del Estado no ha tenido la posibilidad de atendernos en los tiempos programados, es por ello que actualmente se esta analizando la compra de un paquete de sistemas administrativos diferente al del Ejecutivo del Estado.

Promover la mejora continua del Órgano de Fiscalización Superior, a través de la Planeación Estratégica:

Se compró un sistema de auditoría denominado CAME, con el cual se pretende agilizar el proceso en las auditorías. Este sistema se encuentra en etapa de prueba en la Dirección de Normatividad.

Imagen Institucional del OFS.

- * En los meses de julio, agosto y septiembre se llevaron a cabo conferencias con los Ayuntamientos de Tijuana, Mexicali y el Colegio de Contadores de Tecate para presentar los criterios de fiscalización y presentación del OFS.
- * Se autorizaron recursos para otorgar uniformes al personal de confianza.
- * Se concluyó el portal de Internet del OFS, con fecha 19 de septiembre quedó formalmente instalado; éste se puede consultar en: www.ofsbc.gob.mx ; así mismo, se encuentra en proceso de prueba el correo electrónico.

PROGRAMAS DEL ORGANISMO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR 2005

PROGRAMA DE APOYO A LAS AREAS SUSTANTIVAS

Elaboración de manuales:

- * Se elaboró un proyecto de Manual de Auditoría Presupuestal y Programática, el cual se encuentra en proceso de revisión.
- * Se elaboraron las Normas de Conducta de los Servidores Públicos del OFS, mismas que incluirán en nuestro portal de Internet.
- * Se concluyó el proyecto del Manual General de Auditoría Gubernamental, mismo que se encuentra en proceso de revisión.
- * Se elaboró el Manual de Organización, el cual se encuentra en revisión.
- * Se concluyó el Manual de Auditoría de Inversión en Obra Pública.

Capacitar al personal:

- * En los meses de julio y agosto se ofrecieron conferencias para el propio personal del O. F. S. de Tijuana y Mexicali.
- * En el mes de agosto, se capacitó al personal de informática en tecnología de redes.

PROGRAMAS DEL ORGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR 2005

PROGRAMA DE APOYO A LAS AREAS SUSTANTIVAS

Adquirir mobiliario y equipo de cómputo, oficina y transporte por un monto de \$3'700,000:

La SPF nos hizo entrega de equipo de cómputo por un monto de \$600,000.

El 3 de mayo se entregó a la SPF el 2do listado del equipo a comprar por un monto de \$600,000. Este equipo a la fecha no se ha entregado.

A finales del mes de septiembre se entregó a la SPF, el tercer listado por un monto de \$ 1'000,000 pesos.

Adicionalmente, se autorizó la transferencia de recursos para adquirir principalmente equipo de cómputo por un monto de \$201,000 pesos ; mobiliario y equipo de oficina por \$205,000 pesos y equipo audiovisual por la cantidad de \$90,000 pesos.

TOTAL DE PERSONAL

	INICIAL 2005			A SEPTIEMBRE 2005		
	B.	C.	TOTAL	B.	C.	TOTAL
MUN.	32	140	172	31	139	172
MXL						
TIJ	3	50	53	3	67	70
ENS	2	17	19	2	18	20
TOTAL	37	207	244	36	224	260

**PERSONAL DEL ORGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
POR DEPARTAMENTO**

DEPTOS. SUSTANTIVOS	INICIAL 2005			AL 30 DE SEPTIEMBRE 2005		
	B	C	TOTAL	B	C	TOTAL
Asuntos Jurídicos	2	8	10	2	9	11
Auditoría a Paraestatales	1	34	35	1	32	33
Auditoría a Paramunicipales	1	23	24	1	35	36
Auditoría al Sector Central	3	45	48	2	48	50
Titular, Directores y Delegados.	3	6	9	2	7	9
Enlace Legislativo	1	6	7	1	6	7
Rev. Pres. y Programático	1	30	31	1	34	35
Rev. Obra Publica	2	18	20	2	25	27
SUBTOTAL	14	170	184	12	196	208
DEPTOS. APOYO	B	C	TOTAL	B	C	TOTAL
Administración	21	13	34	21	10	31
Informática	0	5	5	1	6	7
Normatividad y Métodos	1	4	5	1	5	6
Revisiones Esp. (Mej Continua)	1	15	16	1	7	8
SUBTOTAL	23	37	60	24	28	52
GRAN TOTAL	37	207	244	36	224	260

PERSONAL DEL ORGANISMO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR POR TIPO DE PLAZA Y POR MUNICIPIO

TIPO DE PLAZA	MEXICALI	TIJUANA	ENSENADA	TOTAL
Mensajero	1	0	2	3
Secretaria	3	2	0	5
Agente de Seguridad	5	0	0	5
Ayudante oficinas varios	6	1	0	7
Auditor "B"	0	7	0	7
Secretaria Ejecutiva	11	3	1	15
Auxiliar Administrativo	2	0	0	2
Auditor "A"	44	24	6	74
Intendente	2	0	0	2
Auditor Encargado	34	15	3	52
Analista	7	2	1	10
Supervisor	26	9	3	38
Coordinador	13	6	3	22
Jefe de Departamento	11	0	0	11
Director de Auditoria	1	1	1	3
Director de Área	2	0	0	2
Director General Auditoria	1	0	0	1
Auditor Superior	1	0	0	1
Total	170	70	20	260