

**AVANCE PROGRAMATICO
A SEPTIEMBRE 2006**

AVANCE PROGRAMATICO A SEPTIEMBRE 2006



A) PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA 2006 INCLUYENDO REZAGO

CONCEPTO	2003	2004	2005	TOTAL
AUDITORIAS PROGRAMADAS 2006	5	22	142	169
AUDITORIAS REALIZADAS ENE-MZO		2	7	9
AUDITORIAS REALIZADAS ABR-JUN		12	22	34
AUDITORIAS REALIZADAS A JUL-SEPT			20	20

PROGRAMACIÓN TRIMESTRAL DE AUDITORIA 2006

CONCEPTO	1ro	2do	3ro	4to	TOTAL
AUDITORIAS PROGRAMADAS	2	44	63	60	169
AVANCE DE AUDITORIAS	<u>9</u>	<u>34</u>	<u>20</u>		<u>63</u>
DIFERENCIA DE AUDITORIAS	+7	-10	-43		106

Nota: La programación anual de auditoria se modificó debido a que se incrementaron en ocho el número de Entidades a Fiscalizar.

AVANCE PROGRAMATICO A SEPTIEMBRE 2006

B) INFORMES A LA COMISION DE FISCALIZACION DEL GASTO PUBLICO

Informe de Cuentas Públicas 2005, entregadas en el III trimestre 2006.

- 1) Instituto de la mujer para el Municipio de Mexicali, B.C.
- 2) Comisión Estatal de la Conciliación y Arbitraje en la prestación de Servicios de Salud del Estado (CECAPSS)
- 3) Comité de Planeación para el Desarrollo del Estado (COPLADE)
- 4) Consejo Estatal de Población
- 5) Fideicomiso Púb. Admón. e Inv. para prog. Nac. Becas y Fin. Est. Sup. (PRONABES)
- 6) Instituto de la Juventud de B.C. (INJUVEN)
- 7) Instituto del Deporte y la Cultura Física de B.C. (INDE)
- 8) Instituto para la Mujer del Estado de B.C. (INMUJER)
- 9) Fideicomiso Público de Admon. e Inversión tramo carretero Centinela-Rumorosa (FIARUM)
- 10) Instituto de Cultura del Estado de B.C. (ICBC)
- 11) Fideicomiso Fondo Mixto de Fomento a la Investigación Científica y Tecnológica en el Estado de Baja California (CONACYT)
- 12) Promotora para el desarrollo de la Comunidades Rurales y Populares Mexicali
- 13) Patronato para liberados del Estado Mexicali
- 14) Tribunal de lo Contencioso-Administrativo del Estado de B.C.

6

AVANCE PROGRAMATICO A SEPTIEMBRE 2006

B) INFORMES A LA COMISION DE FISCALIZACION DEL GASTO PUBLICO

Informe de Cuentas Públicas 2005, entregadas en el III trimestre 2006.

- 15) Consejo de Urbanización Municipal de Mexicali (CUMM)
- 16) Patronato del Bosque y Zoológico de la Ciudad de Mexicali, B.C.
- 17) Sistema Municipal de Transporte de Mexicali, B.C.
- 18) Instituto Municipal del Deporte de Tecate, B.C.
- 19) Patronato DARE Tecate
- 20) Patronato para Liberados de Ensenada

9 6

AVANCE PROGRAMÁTICO A SEPTIEMBRE 2006

C) TEMAS PRESUPUESTALES Y HACENDARIOS

Opiniones sobre las solicitudes de modificaciones presupuestales

ENTIDADES

1) Poder Ejecutivo	23
2) Poder Judicial	3
3) Organismos Autónomos (Tribunal de lo Contencioso Administrativo)	1

OPINIONES

Opiniones sobre proyectos de Reforma a las Leyes Fiscales:

- 1) Opinión sobre Iniciativa de Reforma a la fracción XXI del Art. 17 de la L.F.S.B.C.
- 2) Opinión sobre Iniciativas de Reforma a los Artículos 2 Fracc. I y 42 de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público.
- 3) Propuesta de Reforma a la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Baja California (Reforma Integral)
- 4) Opinión sobre Iniciativa de Decreto que Reforma el Art. 11 de la Ley de Ingresos del Estado de Baja California.



AVANCE PROGRAMATICO A SEPTIEMBRE 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 la Cuenta Pública de Egresos.
- b) Se elaboró el Manual de Auditoría Programática y Presupuestal.
- c) Proyecto de Modificaciones a la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Baja California.
- d) Proyecto de Criterios de Fiscalización de Fideicomisos
- e) Proyecto de Criterios Generales para la revisión del registro contable de Ingresos, Gastos e Inversiones.
- f) Proyecto de Criterios para la interpretación de los Principios de Contabilidad Gubernamental
- g) Proyecto de Generales para la revisión del reconocimiento de Ingresos provenientes de donativos.
- h) Seguimiento y concentración de Información de las auditorías de Recursos Federales transferidos al Estado y los Municipios.

2) Elaborar e implementar el Sistema de Inventarios y Resguardos de Bienes Muebles

- a) Se capturaron al 100% los bienes inventariados.



AVANCE PROGRAMATICO A SEPTIEMBRE 2006

D) PROGRAMA DE APOYO A LAS AREAS SUSTANTIVAS

- 3) Incrementar los alcances y la calidad de revisión de la Obra Pública
Se contrataron plazas adicionales de auditor A, ampliando en un 42% el total de personal de esa área con respecto a las 26 plazas al cierre del año 2005.
- 5) Equipar al 100% de los grupos de auditores con computadoras portátiles
Se equipó a 28 grupos de auditores con computadoras portátiles y de escritorio en todo el Estado logrando su equipamiento al 100%.
- 6) Sistematizar las auditorias financieras utilizando el paquete electrónico de auditorias CAME
A la fecha se han importado al Sistema CAME 27 Entidades, que corresponden 11 en la Dirección Mexicali, 13 en la Dirección Tijuana y 3 en la Dirección Ensenada
- 7) Especializar a un grupo de auditores en la revisión de la Cuenta de Deuda Pública.
Se asignaron dos auditores especializados, para la revisión de esta Cuenta.

[Handwritten signature]

[Handwritten mark]