

# **I. AVANCE PROGRAMATICO**

## PROGRAMAS DEL ORGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR 2005

Avance al 30 de junio

<b>A) PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIA 2005 INCLUYENDO REZAGO</b>						
CONCEPTO	ANT	2001	2002	2003	2004	TOTAL
AUDITORIAS PROGRAMADAS 2005	<u>20</u>	<u>3</u>	<u>15</u>	<u>61</u>	<b>120</b>	<b>219</b>
AUDITORIAS REALIZADAS A MARZO		2	14	23		39
AUDITORIAS REALIZADAS A JUNIO	20	1		14	13*	48
<b>PROGRAMACIÓN TRIMESTRAL DE AUDITORIA 2005</b>						
CONCEPTO	1ro	2do	3ro	4to	TOTAL	
AUDITORIAS PROGRAMADAS	<u>22</u>	77	30	90	219	
AVANCE DE AUDITORIAS	<u>39</u>	48			87	
DIFERENCIA DE AUDITORIAS	+17	-29				

\* Entidades programadas que no ejercieron presupuesto durante el ejercicio 2004.

PROGRAMAS DEL ORGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR 2005

Avance del 1 de abril al 30 de junio

**B) TEMAS PRESUPUESTALES Y HACENDARIOS**

Estudio y proyecto de dictamen sobre Presupuestos de Egresos:

\* Opinión sobre la controversia constitucional del presupuesto de egresos del Tribunal de Justicia Electoral del Poder Judicial 2005.

Opiniones sobre las solicitudes de modificaciones presupuestales de

los Poderes Ejecutivo y Judicial:

- \* Poder Ejecutivo 10
- \* Poder Judicial 3

Opiniones sobre proyectos de Reforma a las Leyes Fiscales:

- \* Opinión negativa a la iniciativa de decreto que reforma la ley de ingresos del Municipio de Tijuana 2005.
- \* Opinión favorable sobre iniciativa de ley de fomento a la competitividad y desarrollo económico para el estado.
- \* Informe sobre la viabilidad de que las facultades de la CEA formen parte de SIDUE

Opinión y proyecto de dictamen sobre las solicitudes de endeudamiento:

\* Opinión favorable emitido para la CESPT para proyecto de ampliación del acueducto río colorado – Tijuana, financiamiento hasta por \$ 312'000,000 y \$ 494'000,000.

## PROGRAMAS DEL ORGANISMO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR 2005

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

Elaborar y publicar el Reglamento Interior:

Se elaboró el proyecto de Reglamento Interior y en el mes de junio se mando publicar.

Elaborar el manual de procesos para la Revisión Presupuestal y

Programática:

Se elaboró el proyecto de manual.

Actualmente se encuentra en proceso de revisión.

Actualizar el manual de Procedimientos de Auditoría Financiera:

Se tiene un avance del 30%.

En este trimestre, se trabajó en el proyecto del manual de organización, el cual lleva un avance del 80%.

Capacitar al personal:

Se autorizaron recursos para implementar el programa de capacitación. En el mes de junio se llevo a cabo la primer conferencia con el Ayuntamiento de Ensenada, Entidades Paraestatales, Entidades Paramunicipales y el propio personal del O. F. S. en Ensenada.

## PROGRAMAS DEL ORGANNO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR 2005

### **C) 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 computo 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 no se nos ha entregado.

**Asegurar la reparación del edificio:**

Se concluyó la reparación del edificio. El dia 30 de junio se nos entregó la obra.

**Construir el portal de INTERNET del Órgano de Fiscalización Superior:**

Se concluyó el portal de internet del O. F. S.

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

Se lleva un avance del 75%. No se concluyó en el mes de junio, debido a que la DGI del ejecutivo del estado no nos pudo atender en los tiempos programados. En el tercer trimestre quedaran concluidos.

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

Se solicitó la compra de un sistema digital de auditoria denominado CAME, con el objeto de evaluar la factibilidad de aplicarlo en los procesos de auditoria.