

OFSBC
Órgano de Fiscalización Superior
del Estado de Baja California



PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA
ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR

*"2016, Año de la Alfabetización y Abatimiento del Rezago
Educativo a Mayores de 15 años en el Estado de Baja"*

**C. C.P. DEIDA GUADALUPE PADILLA
RODRÍGUEZ
SECRETARIA EJECUTIVA DEL INSTITUTO
ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA
P R E S E N T E.-**

Cédula de Observaciones Núm: 1/7

Cuenta de: EGRESOS

Fecha: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Correspondiente a: PRESUPUESTAL Y PROGRAMÁTICA A
ENTIDADES ESTATALES Y AUTÓNOMOS

Clave y Concepto de la Observación: H. PRESUPUESTAL

NÚMERO DE
OBSERVACIÓN

C O N C E P T O

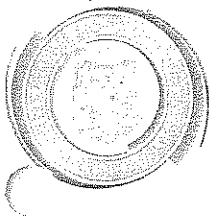
RETRIBUCIONES OTORGADAS SIN LA AUTORIZACIÓN DEL CONGRESO DEL ESTADO

- 1 Al comparar la plantilla de personal inicial y final del Instituto, correspondiente al ejercicio fiscal 2015, se observó un incremento en las retribuciones del Consejero Presidente y 6 Consejeros Electorales, incrementos que no se señalan en ninguna de las Actas de las Sesiones del Consejo General Electoral ni la autorización por parte del Congreso del Estado, tal y como lo describe el Artículo 97 de la Ley Electoral del Estado de Baja California, señalando a continuación el cuadro comparativo del incremento de las retribuciones correspondientes:

PUESTO	RETRIBUCIÓN DIARIA		VARIACIÓN
	PLANTILLA INICIAL	PLANTILLA FINAL	
Consejero Presidente	\$ 2,208	\$ 3,645	\$ 1,437
Consejero Electoral	2,103	3,155	1,052
Consejero Electoral	2,103	3,155	1,052
Consejero Electoral	2,103	3,155	1,052
Consejero Electoral	2,103	3,155	1,052
Consejero Electoral	2,103	3,155	1,052
Consejero Electoral	2,103	3,155	1,052

Cabe señalar que el Instituto presentó al Congreso del Estado, mediante oficio CGE/1395/2015 de fecha 15 de octubre de 2015, solicitud de autorización, aprobada por el Consejo General del Instituto, en la primera sesión extraordinaria de fecha 14 de octubre de 2015, para llevar a cabo la Primera Modificación Programática del Presupuesto de Egresos del Instituto, dentro del Ejercicio Fiscal 2015, así como transferencias de partidas presupuestales entre unidades administrativas responsables del gasto y modificación a la estructura administrativa, plantilla de personal permanente y tabulador de sueldos y anexos.

NOTA: La presente cédula deberá ser solventada en un plazo no mayor de diez días hábiles a partir del día siguiente a aquel en que sea notificado, conforme al Artículo 37 y 38 de la Ley de Fiscalización Superior de los Recursos Públicos para el Estado de Baja California y sus Municipios.



OFSBC
Organismo de Fiscalización Superior
del Estado de Baja California



PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA
ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR

*"2016, Año de la Alfabetización y Abatimiento del Rezago
Educativo a Mayores de 15 años en el Estado de Baja"*

**C. C.P. DEIDA GUADALUPE PADILLA
RODRÍGUEZ
SECRETARÍA EJECUTIVA DEL INSTITUTO
ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA
P R E S E N T E.-**

Cédula de Observaciones Núm: 2/7

Cuenta de: EGRESOS

Fecha: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Correspondiente a: PRESUPUESTAL Y PROGRAMÁTICA A
ENTIDADES ESTATALES Y AUTÓNOMOS

Clave y Concepto de la Observación: H. PRESUPUESTAL

NÚMERO DE
OBSERVACIÓN

C O N C E P T O

Adicionalmente la solicitud señalada no especifica incremento en las retribuciones del Consejero Presidente y de los 6 Consejeros Electorales, situación que contraviene lo descrito en el Artículo citado, al no haber sido autorizado por parte del Congreso del Estado dichos incrementos, mismos que fueron aplicados a partir del 3 de octubre de 2015.

Así mismo incumple con el Artículo 50, Fracción V de la Ley de Presupuesto y Ejercicio del Gasto Público del Estado de Baja California.

Sírvase proporcionar la autorización correspondiente y/o realizar las aclaraciones respectivas.

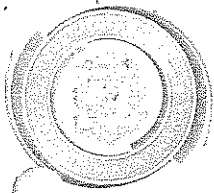
**OBSERVACIONES EN LA ELABORACIÓN Y SEGUIMIENTO AL PROGRAMA OPERATIVO
ANUAL BASE DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS**

FALTA DE CUMPLIMIENTO EN EL LOGRO DE METAS

- 2 Derivado de la revisión al cierre del Programa Operativo Anual, las siguientes metas fueron reportadas como no logradas, sobre las cuales el Instituto incumplió con el compromiso programado:

PROGRAMA/SUBPROGRAMA/META	UNIDAD DE MEDIDA	META PROGRAMADA SEGÚN POA	META LOGRADA SEGÚN POA
Programa 1: Órgano Normativo Subprograma 03: Fiscalización a Partidos Políticos Meta 1: Asegurar la instrumentación de los procedimientos de revisión y fiscalización de los informes financieros de los partidos políticos.	Informes	1	0

NOTA: La presente cédula deberá ser solventada en un plazo no mayor de diez días hábiles a partir del día siguiente a aquel en que sea notificado, conforme al Artículo 37 y 38 de la Ley de Fiscalización Superior de los Recursos Públicos para el Estado de Baja California y sus Municipios.



**C. C.P. DEIDA GUADALUPE PADILLA
RODRÍGUEZ
SECRETARIA EJECUTIVA DEL INSTITUTO
ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA
P R E S E N T E.-**

Cédula de Observaciones Núm: 3/7

Cuenta de: EGRESOS

Fecha: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

**Correspondiente a: PRESUPUESTAL Y PROGRAMÁTICA A
ENTIDADES ESTATALES Y AUTÓNOMOS**

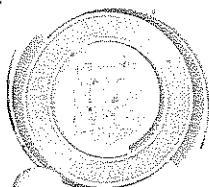
Clave y Concepto de la Observación: H. PRESUPUESTAL

NÚMERO DE
OBSERVACIÓN

C O N C E P T O

PROGRAMA/SUBPROGRAMA/META	UNIDAD DE MEDIDA	META PROGRAMADA SEGÚN POA	META LOGRADA SEGÚN POA
Programa 2: Operación del Instituto			
Subprograma 01: Participación Ciudadana			
Meta 1: Contar con políticas y lineamientos operativos para el desarrollo y organización del proceso electoral.	Informes	1	0
Subprograma 03: Instrumentos Electorales			
Meta 1: Contar con un padrón electoral actualizado.	Reportes	1	0
Meta 2: Contar con una cartografía electoral actualizada.	Reportes	1	0
Programa 3: Fiscalización del Ingreso y Egreso y Responsabilidades Administrativas			
Subprograma 01: Fiscalización del Ingreso y Egreso			
Meta 1: Orientación y capacitación del personal del Instituto Electoral sobre el marco normativo aplicable para el adecuado manejo y administración de los recursos públicos, dentro del ámbito de competencia de la Contraloría General.	Listas de asistencia	1	0
Subprograma 02: Responsabilidades Administrativas			
Meta 2: Orientación y capacitación del personal del Instituto Electoral sobre el marco normativo aplicable a las responsabilidades administrativas, dentro del ámbito de competencia de la Contraloría General.	Listas de asistencia	1	0

NOTA: La presente cédula deberá ser solventada en un plazo no mayor de diez días hábiles a partir del día siguiente a aquél en que sea notificada, conforme al Artículo 37 y 38 de la Ley de Fiscalización Superior de los Recursos Públicos para el Estado de Baja California y sus Municipios.



OFSBC
Órgano de Fiscalización Superior
del Estado de Baja California



PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA
ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR

*"2016, Año de la Alfabetización y Abatimiento del Rezago
Educativo a Mayores de 15 años en el Estado de Baja"*

**C. C.P. DEIDA GUADALUPE PADILLA
RODRÍGUEZ
SECRETARIA EJECUTIVA DEL INSTITUTO
ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA
P R E S E N T E.-**

Cédula de Observaciones Núm: 4/7

Cuenta de: EGRESOS

Fecha: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Correspondiente a: PRESUPUESTAL Y PROGRAMÁTICA A
ENTIDADES ESTATALES Y AUTÓNOMOS

Clave y Concepto de la Observación: H. PRESUPUESTAL

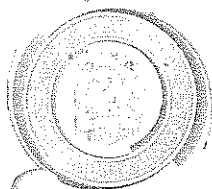
NÚMERO DE
OBSERVACIÓN

C O N C E P T O

PROGRAMA/SUBPROGRAMA/META	UNIDAD DE MEDIDA	META PROGRAMADA SEGÚN POA	META LOGRADA SEGÚN POA
Programa 4: Conducción de la Política en Materia Electoral			
Subprograma 01: Dirección del Instituto			
Meta 1: Coadyuvar con el Consejo General Electoral y los órganos del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana, en la difusión y vinculación de los asuntos de su respectiva competencia con los distintos sectores sociales.	Informes	1	0
Metas 2: Aplicación del proceso de fiscalización y del régimen de responsabilidades administrativas.	Informe	1	0
Meta 3: Fomentar una cultura de transparencia a través de capacitaciones y atendiendo quejas y sugerencias en materia de acceso a la información pública.	Informe	1	0
Meta 4: Lograr la operación normativa de los Consejos Distritales Electorales.	Actas	17	0
Subprograma 02: Operación del Instituto			
Meta 1: Garantizar la conducción de la administración de los recursos, así como el desarrollo de las actividades de los órganos ejecutivos, técnicos y operativos del Instituto.	Informe	1	0
Meta 2: Fortalecer los mecanismos de participación de los ciudadanos en los procesos democráticos.	Estadística	1	0

NOTA: La presente cédula deberá ser solventada en un plazo no mayor de diez días hábiles a partir del día siguiente a aquel en que sea notificado, conforme al Artículo 37 y 38 de la Ley de Fiscalización Superior de los Recursos Públicos para el Estado de Baja California y sus Municipios.

Calle Calafia y Calzada Independencia módulo "G" Plaza Baja California Centro Cívico, Mexicali Baja California C.P. 21000 Tel. (686) 253-39-90
Calle Gobernador Lugo 10070, Fraccionamiento Calette, Tijuana Baja California C.P. 22044 Tel. (664) 379-83-18
Calle Mazatlán 206 esquina con Ing. Santiago Garín, Fracc. Acapulco, Ensenada Baja California C.P. 22890 Tel. (646) 206-21-62



OFSBC
Órgano de Fiscalización Superior
del Estado de Baja California



PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA
ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR

*"2016, Año de la Alfabetización y Abatimiento del Rezago
Educativo a Mayores de 15 años en el Estado de Baja"*

**C. C.P. DEIDA GUADALUPE PADILLA
RODRÍGUEZ
SECRETARIA EJECUTIVA DEL INSTITUTO
ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA
P R E S E N T E.-**

Cédula de Observaciones Núm: 5/7

Cuenta de: EGRESOS

Fecha: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Correspondiente a: PRESUPUESTAL Y PROGRAMÁTICA A
ENTIDADES ESTATALES Y AUTÓNOMOS

Clave y Concepto de la Observación: H. PRESUPUESTAL

NÚMERO DE
OBSERVACIÓN

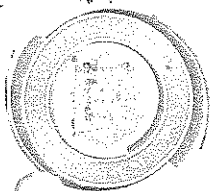
C O N C E P T O

PROGRAMA/SUBPROGRAMA/META	UNIDAD DE MEDIDA	META PROGRAMADA SEGÚN POA	META LOGRADA SEGÚN POA
Meta 3: Garantizar un servicio administrativo a las áreas del Instituto, otorgando los recursos humanos, financieros y materiales necesarios.	Informe	1	0
Meta 4: Garantizar que la tramitación de los procedimientos sancionadores se lleven a cabo con estricto apego a la legalidad.	Informe	1	0
Meta 5: Garantizar que los actos de naturaleza electoral se lleven a cabo con legalidad y transparencia.	Informe	1	0
Meta 6: Lograr que los partidos políticos cumplan con las normas aplicables en la legislación electoral vigente.	Informe	1	0
Meta 7: Lograr que los Órganos del Instituto y la Comisión de Reglamentos y Asuntos Jurídicos reciban asesoría técnico legal en materia electoral, así como el desahogo de los medios de impugnación y solicitudes que se presenten.	Informe	1	0
Meta 8: Garantizar los servicios informáticos del Instituto.	Informe	1	0
Meta 9: Contar con el funcionamiento de las delegaciones distritales.	Informe	1	0

Es de señalar que el Instituto en su cierre programático justifica en términos generales que dichas metas no se cumplieron principalmente derivado de las reformas a la Ley en materia electoral, sin embargo se requiere una aclaración más amplia y en su caso documentada en virtud de que dichas metas se incumplieron en su totalidad.

Sírvase proporcionar la justificación precisa de la falta del logro de las metas al cierre del ejercicio.

NOTA: La presente cédula deberá ser solventada en un plazo no mayor de diez días hábiles a partir del día siguiente a aquel en que sea notificado, conforme al Artículo 37 y 38 de la Ley de Fiscalización Superior de los Recursos Públicos para el Estado de Baja California y sus Municipios.



**C. C.P. DEIDA GUADALUPE PADILLA
RODRÍGUEZ
SECRETARIA EJECUTIVA DEL INSTITUTO
ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA
P R E S E N T E.-**

Cédula de Observaciones Núm: 6/7

Cuenta de: EGRESOS

Fecha: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Correspondiente a: PRESUPUESTAL Y PROGRAMÁTICA A
ENTIDADES ESTATALES Y AUTÓNOMOS

Clave y Concepto de la Observación: H. PRESUPUESTAL

NÚMERO DE
OBSERVACIÓN

C O N C E P T O

**3 PROGRAMA OPERATIVO ANUAL SIN ESPECIFICAR LA LÍNEA ESTRATÉGICA DEL PLAN
DE DESARROLLO**

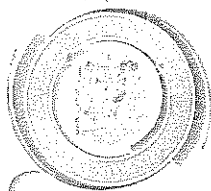
El Instituto presenta en su Cierre Programático del ejercicio fiscal 2015, las metas que integran su Programa Operativo Anual, Alineandose al Eje: 7 Gobierno de Resultados y Cercano a la Gente, Línea: 5 Gobierno, Democracia y Fortalecimiento Municipal, Estrategia: 4 Participación Ciudadana, sin embargo dichas metas carecen de las líneas estrategicas específicas asignadas a las metas, mostrando a continuación algunos ejemplos:

META	PROGRAMA OPERATIVO ANUAL	PLAN ESTATAL DE DESARROLLO 2014-2019
1.- Garantizar la celebración de las sesiones del Consejo General, así como dar atención y seguimiento a los asuntos de competencia del Instituto.	7.5.4	7.5.4.1 7.5.4.2 7.5.4.3
2.- Lograr que los partidos cumplan con las normas aplicables en la legislación electoral vigente.	7.5.4	7.5.4.1 7.5.4.2 7.5.4.3

Lo anterior contraviene lo establecido en el Artículo 5 de la Ley de Presupuesto y Ejercicio del Gasto Público del Estado de Baja California, toda vez que el Instituto no ha emitido ningún lineamiento referente a la Planeación del Desarrollo.

Sírvase proporcionar las aclaraciones y/o justificaciones correspondientes.

NOTA: La presente cédula deberá ser solventada en un plazo no mayor de diez días hábiles a partir del día siguiente a aquel en que sea notificado, conforme al Artículo 37 y 38 de la Ley de Fiscalización Superior de los Recursos Públicos para el Estado de Baja California y sus Municipios.



OFSBC
Órgano de Fiscalización Superior
del Estado de Baja California



PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA
ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR

*"2016, Año de la Alfabetización y Abatimiento del Rezago
Educativo a Mayores de 15 años en el Estado de Baja"*

**C. C.P. DEIDA GUADALUPE PADILLA
RODRÍGUEZ
SECRETARIA EJECUTIVA DEL INSTITUTO
ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA
P R E S E N T E.-**

Cédula de Observaciones Núm: 7/7

Cuenta de: EGRESOS

Fecha: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Correspondiente a: PRESUPUESTAL Y PROGRAMÁTICA A
ENTIDADES ESTATALES Y AUTÓNOMOS

Clave y Concepto de la Observación: H. PRESUPUESTAL

NÚMERO DE
OBSERVACIÓN

C O N C E P T O

INFORMACIÓN SOLICITADA NO PROPORCIONADA

- 4 En fecha 4 de febrero de 2016, fue notificada a la Entidad la solicitud de información No. 1, requiriendo en el punto No. 1 las Actas de Sesiones del Consejo General Electoral y anexos debidamente firmadas, donde se aprueba el presupuesto, modificaciones presupuestales y programáticas, así como modificaciones a la estructura administrativa y cierre del ejercicio fiscal 2015, sin embargo a la fecha no han sido remitidas dichas actas, incumpliendo el Artículo 34 de la Ley de Fiscalización Superior de los Recursos Públicos para el Estado de Baja California y sus Municipios.

Adicionalmente a lo anterior se solicitó mediante oficio DMEF/1795/2015 con fecha 18 de diciembre de 2015, en el punto No.3 del anexo referido en el mismo oficio, en el cual se describe se proporcione las Actas de sesiones del Consejo General Electoral.

Sírvase proporcionar la información solicitada.

NOTA: La presente cédula deberá ser solventada en un plazo no mayor de diez días hábiles a partir del día siguiente a aquel en que sea notificado, conforme al Artículo 37 y 38 de la Ley de Fiscalización Superior de los Recursos Públicos para el Estado de Baja California y sus Municipios.