



INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

Mexicali, Baja California a 29 de enero de 2021.
DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO
OFICIO NÚMERO DCI/061/2021.

Asunto: Informe del rubro de ingresos
Referencia: Orden de Auditoría DCI-A/03/2020

LIC. RAÚL GUZMÁN GÓMEZ
SECRETARIO EJECUTIVO DEL INSTITUTO
ESTATAL ELECTORAL
PRESENTE. -

Con fundamento, en el artículo 405 de la Ley Electoral del Estado de Baja California, Artículo 39, inciso h), del Reglamento Interior del Instituto Estatal Electoral de Baja California en relación con los Artículos 7, fracción VIII, 23, 24 y 25 del Reglamento Interior del Departamento de Control Interno, y las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización; se efectúa el siguiente informe:

Antecedentes

Se giró Orden de Auditoría DCI-A/03/2020, mediante oficio No. DCI/434/2020 de fecha 09 de diciembre 2020 donde se notifican los procedimientos de Auditoría para verificar el correcto ejercicio del gasto público conforme al Programa Mínimo de Auditoría correspondiente al ejercicio fiscal 2020 siendo el Rubro a revisar: "Revisión y análisis documental de los ingresos", así también se giró oficio de solicitud de información adicional No. DCI/016/2021 de fecha 06 de enero de 2021 de la cual se recibió respuesta por parte del Departamento de Administración el día 19 de enero de 2021 en oficio no. IEIBC/DA/151/2021.

Normatividad Aplicable a la auditoría:

La auditoría se llevó a cabo aplicando los artículos 2, 4 fracciones VIII, XIX, XXI, 19 fracción II, 52, 60, 61, 66 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como el Clasificador por Rubros de Ingresos y Las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables emitidos por la CONAC.

Procedimiento de Inspección:

Se da inicio al procedimiento de inspección solicitando la siguiente información al Departamento de Administración:

1. Archivo digital que contenga los reportes de los movimientos auxiliares de contabilidad de todas las cuentas de ingresos, por los meses de mayo, junio, julio y agosto del ejercicio 2020.

Se llevó a cabo la revisión del subsidio recibido durante los meses de mayo, junio, julio y agosto del ejercicio 2020 como se muestra a continuación:

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL
DE BAJA CALIFORNIA

1 12:21

30 ENE 2021


SECRETARIA EJECUTIVA

Subsidio correspondiente al mes de mayo del ejercicio 2020:

NO. DE RECIBO	FECHA DEL RECIBO	FECHA DE RECIBIDO DE LA SECRETARIA DE HACIENDA DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA	NO. DE CUENTA BANCARIA	FECHA DEL DEPOSITO BANCARIO	FECHA POLIZA	NO. POLIZA	TIPO DE POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
6	31 marzo 2020	01 abril 2020	Bancomer 0114350359	07 mayo 2020	07 mayo 2020	1271	Ingresos	Subsidio abril 2020	\$ 1,988,423.41
9	04 mayo 2020	IEEBC/DA/439/2020 04 mayo 2020	Bancomer 0114350359	20 mayo 2020	20 mayo 2020	1380	Ingresos	Subsidio mayo 2020	\$ 1,988,423.41
10	04 mayo 2020	IEEBC/DA/439/2020 04 mayo 2020	Bancomer 0114350359	04 junio 2020	04 junio 2020	1628	Ingresos	Subsidio mayo 2020	\$ 1,988,423.41
12	04 mayo 2020	IEEBC/DA/439/2020 04 mayo 2020	Bancomer 0114350359	20 mayo 2020	20 mayo 2020	1381	Ingresos	Subsidio mayo 2020	\$ 13,130,301.24
TOTAL									\$ 19,095,571.47

Subsidio correspondiente al mes de junio del ejercicio 2020:

NO. DE RECIBO	FECHA DEL RECIBO	FECHA DE RECIBIDO DE LA SECRETARIA DE HACIENDA DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA	NO. DE CUENTA BANCARIA	FECHA DEL DEPOSITO BANCARIO	FECHA POLIZA	NO. POLIZA	TIPO DE POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
14	28 mayo 2020	IEEBC/DA/473/2020 27 mayo 2020	Bancomer 0114350359	17 junio 2020	17 junio 2020	1786	Ingresos	Subsidio junio 2020	\$ 1,988,423.41
15	28 mayo 2020	IEEBC/DA/473/2020 27 mayo 2020	Bancomer 0114350359	18 junio 2020	18 junio 2020	1787	Ingresos	Subsidio junio 2020	\$ 2,416,805.50
16	28 mayo 2020	IEEBC/DA/473/2020 27 mayo 2020	Bancomer 0114350359	18 junio 2020	18 junio 2020	1787	Ingresos	Subsidio junio 2020	\$ 13,150,301.24
TOTAL									\$ 17,555.53

Subsidio correspondiente al mes julio del ejercicio 2020:

NO. DE RECIBO	FECHA DEL RECIBO	FECHA DE RECIBIDO DE LA SECRETARIA DE HACIENDA DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA	NO. DE CUENTA BANCARIA	FECHA DEL DEPOSITO BANCARIO	FECHA POLIZA	NO. POLIZA	TIPO DE POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
11	04 mayo 2020	IEEBC/DA/439/2020 04 mayo 2020	Bancomer 0114350359	21 julio 2020	21 julio 2020	2421	Ingresos	Subsidio mayo 2020	\$ 978,367.86
18	29 junio 2020	IEEBC/DA/525/2020 29 junio 2020	Bancomer 0114350359	03 julio 2020	03 julio 2020	2075	Ingresos	Subsidio julio 2020	\$ 1,817,330.76
19	29 junio 2020	IEEBC/DA/525/2020 29 junio 2020	Bancomer 0114350359	15 julio 2020	15 julio 2020	2267	Ingresos	Subsidio julio 2020	\$ 1,817,330.76
20	29 junio 2020	IEEBC/DA/525/2020 29 junio 2020	Bancomer 0114350359	31 julio 2020	31 julio 2020	2447	Ingresos	Subsidio julio 2020	\$ 13,130,301.24
21	29 junio 2020	IEEBC/DA/525/2020 29 junio 2020	Bancomer 0114350359	31 julio 2020	31 julio 2020	2447	Ingresos	Subsidio julio 2020	\$ 1,817,330.75
TOTAL									\$ 19,560,661.37

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA


Subsidio correspondiente al mes de agosto del ejercicio 2020:

NO. DE RECIBO	FECHA DEL RECIBO	FECHA DE RECIBIDO DE LA SECRETARÍA DE HACIENDA DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA	NO. DE CUENTA BANCARIA	FECHA DEL DEPÓSITO BANCARIO	FECHA POLIZA	NO. POLIZA	TIPO DE POLIZA	CONCEPTO	IMPORTE
23	16 julio 2020	IEEBC/DA/630/2020 16 julio 2020	Bancomer 0114350359	13 agosto 2020	13 agosto 2020	2537	Ingresos	Subsidio agosto 2020	\$ 2,923,176.80
25	16 julio 2020	IEEBC/DA/630/2020 16 julio 2020	Bancomer 01143503 59	28 agosto 2020	28 agosto 2020	2733	Ingresos	Subsidio agosto 2020	1,959,550.57
TOTAL									\$ 4,882,727.37

Es importante señalar que se revisaron los recibos y las pólizas correspondientes, así como los estados de cuenta bancarios, donde se cotejaron con las conciliaciones bancarias, y se confirmó que estos importes fueron depositados en la cuenta no. 0114350359 de Bancomer del Instituto.

ATENTAMENTE

**"POR LA AUTONOMÍA E INDEPENDENCIA
DE LOS ORGANISMOS ELECTORALES"**


**INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL
DE BAJA CALIFORNIA**
 2-9 ENE 2021
ESPACHADO
 LIC. ALEJANDRA BALCÁZAR GONZÁLEZ
 TITULAR EJECUTIVA DEL DEPARTAMENTO
 DE CONTROL INTERNO DEL INSTITUTO
 ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA
 DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO

C. c. p. Archivo. -
C. c. p. Silvia*ACMB*

100
100

100

100