



INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL
DE BAJA CALIFORNIA
RECIBIDO
31 AGO 2020
13:28 hrs
SECRETARIA EJECUTIVA

Mexicali, Baja California a 28 de agosto de 2020.

DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO

OFICIO No. DCI/237/2020.

Asunto: Informe de Estados Financieros por el mes de noviembre del ejercicio 2019.

Referencia: Orden de Auditoría DCI-A/01/2020.

MTRO. RAÚL GUZMÁN GÓMEZ
SECRETARIO EJECUTIVO DEL INSTITUTO
ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA
PRESENTE. --

Con fundamento, en el artículo 405 de la Ley Electoral del Estado de Baja California, las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización, 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; se efectúa el siguiente informe:

Antecedentes

Se giró Orden de Auditoría **DCI-A/01/2020**, a la C.P. Vera Juárez Figueroa, Titular Ejecutiva del Departamento de Administración del Instituto Estatal Electoral, mediante oficio No. **DCI/099/2020** de fecha 20 de marzo de 2020, con la finalidad de revisar el Rubro de: "Análisis de la Información Financiera Mensual" a efecto de verificar el correcto ejercicio del gasto público conforme al Programa Mínimo de Auditoría correspondiente al ejercicio fiscal 2019.

Normatividad Aplicable a la auditoría:

La auditoría se llevó a cabo aplicando los artículos 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50 y 51 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como el Manual de Contabilidad Gubernamental correspondiente al capítulo VII de los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal emitido por la CONAC.

Procedimiento de Inspección:

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

- Estados financieros correspondientes al mes de noviembre y diciembre del ejercicio 2019 en archivo digital en Excel o Word según corresponda.
- Archivo Digital de los reportes de los movimientos auxiliares de contabilidad de las cuentas que conforman los Grupos de Gastos correspondiente al mes de noviembre y diciembre 2019 como sigue:

10,000 Servicios Personales,
20,000 Materiales y Suministros,
30,000 Servicios Generales,
40,000 Ayudas Sociales a Entidades de interés público,
50,000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles y
85,3301 Otros Convenios.

- Reporte del programa de contabilidad que contenga los Saldos a fin de mes (anexo) de todas las cuentas por el mes de noviembre y diciembre del ejercicio 2019, en archivo digital formato Excel.



INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

Se verificó el Estado de Actividades del 1ro. al 30 de noviembre de 2019 con los saldos de la balanza de comprobación y los saldos de los auxiliares al mes de noviembre del ejercicio 2019 así como con el Manual de Contabilidad Gubernamental correspondiente al capítulo VII de los Estados e informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal emitido por la CONAC.

Estado de Actividades Del 1 de enero al 30 de noviembre de 2019 y del 1ro. de enero al 31 de diciembre de 2018 (Pesos)

Instituto Estatal Electoral de Baja California

| CONCEPTO | 2019 | NOTAS | 2018 | CONCEPTO | 2019 | NOTAS | 2018 |
|---|--------------------|-----------|--------------------|--|-------------|-------|-------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | 0 | | 0 | GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | | |
| Ingresos de la Gestión | 0 | | 0 | Gastos de Funcionamiento | 222,929,824 | | 66,942,665 |
| Impuesto | 0 | | 0 | Servicios Personales | 88,580,708 | D) | 49,598,971 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0 | | 0 | Materiales y Suministros | 88,443,732 | E) | 1,981,906 |
| Contribuciones de Mejoras | 0 | | 0 | Servicios Generales | 45,935,384 | F) | 15,361,788 |
| Derechos | 0 | | 0 | | | | |
| Productos de Tipo Corriente | 0 | | 0 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 212,017,515 | | 134,244,660 |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente | 0 | | 0 | Transferencias Internas y Asignación al Sector Público | 0 | | 0 |
| Ingresos de Venta de Bienes y Servicios | 0 | | 0 | Transferencias al resto del Sector Público | 0 | | 0 |
| Ingresos no Comprometidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | 0 | | 0 | Subsidios y subvenciones | 0 | | 0 |
| Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignación, Subsidios y Otras Ayudas | 455,255,414 | A) | 187,344,204 | Ayudas Sociales | 212,017,515 | G) | 134,244,660 |
| Participaciones, Aportaciones | 0 | | 0 | Pensiones y Jubilaciones | 0 | | 0 |
| Transferencias, Asignación, Subsidios y Otras Ayudas | 455,255,414 | | 187,344,204 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0 | | 0 |
| Otros Ingresos y Beneficios | 2,492,929 | | 2,710,212 | Transferencias a la Seguridad Social | 0 | | 0 |
| Ingresos Financieros | 2,491,650 | B) | 2,704,236 | Donativos | 0 | | 0 |
| | | | | Transferencias al Exterior | 0 | | 0 |



INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

| CONCEPTO | 2019 | NOTAS | 2018 | CONCEPTO | 2019 | NOTAS | 2018 |
|--|--------------------|-------|--------------------|---|--------------------|-------|--------------------|
| Incremento por Variación de Inventarios | 0 | | 0 | | | | |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida O Deterioro u Obsolescencia | 0 | | 0 | Participaciones y Aportaciones | 4,825,922 | | 280,000 |
| Disminución del Exceso de Provisiones | 0 | | 0 | Participaciones | 0 | | 0 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | 1,279 | C) | 5,796 | Aportaciones | | | |
| Total de Ingresos y Otros Beneficios | 457,748,343 | | 190,054,416 | Convenios | 4,825,922 | | 280,000 |
| | | | | | | | |
| | | | | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | 0 | | 0 |
| | | | | Intereses de la Deuda Pública | 0 | | 0 |
| | | | | Comisiones de la Deuda Pública | 0 | | 0 |
| | | | | Gastos de la Deuda Pública | 0 | | 0 |
| | | | | Costo por Cobertura | 0 | | 0 |
| | | | | Apoyos Financieros | 0 | | 0 |
| | | | | | 0 | | 0 |
| | | | | Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias | 0 | | 2,084,526 |
| | | | | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia, y Amortizaciones. | 0 | | 2,084,526 |
| | | | | Provisiones | 0 | | 0 |
| | | | | Disminución de Inventarios | 0 | | 0 |
| | | | | Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia | 0 | | 0 |
| | | | | Aumento por Insuficiencia de Provisiones | 0 | | 0 |
| | | | | Otros Gastos | 0 | | 0 |
| | | | | | 0 | | 0 |
| | | | | Inversión Pública | 0 | | 0 |
| | | | | Inversión Pública no Capitalizable | 0 | | 0 |
| | | | | Total de Gastos y Otras Pérdidas | 439,803,261 | | 203,551,851 |
| | | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 17,945,082 | | -13,497,435 |

Notas a los Estados Financieros

A) Se verificó el Auxiliar Mayor de la Cuenta **Subsidio de Gobierno del Estado de Baja California** al 30 de noviembre de 2019 arrojando un importe de \$ 455,255,414 el cual corresponde al Rubro de Transferencias, Asignación, Subsidios y Otras Ayudas.

B) El rubro de **Ingresos Financieros** se integra de los saldos de las cuentas de Intereses Ganados y Rendimientos Sobre Inversiones como se detalla a continuación:

| CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | NOTA |
|-------------|--------------------------------|------------------------|-----------|
| 4.3.1.1.1.1 | Intereses Ganados | \$1,255.32 | |
| 4.3.1.1.1.2 | Rendimientos Sobre Inversiones | \$895,078.49 | |
| 4.3.1.1.1.3 | Rendimientos Sobre Inversiones | \$1,215,964.74 | |
| 4.3.1.1.1.4 | Rendimientos Sobre Inversiones | \$379,351.28 | |
| | Total | \$ 2,491,649.83 | B) |

C) El rubro de **Ingresos Financieros** se integra de la siguiente manera:

| CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | NOTA |
|-----------|------------------------------------|-------------------|-----------|
| 4.3.9.9.1 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | \$1,279.12 | |
| | Total | \$1,279.12 | C) |

D) El rubro de **Servicios Personales** se integra de la siguiente manera:

| CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | NOTA |
|------------------|-------------------------------|-------------------------|-----------|
| 5.1.1.1.1.111107 | Dietas y Retribuciones | \$18,405,169.91 | |
| 5.1.1.1.1.113102 | Sueldos Tabulares Confianza | \$12,049,656.99 | |
| 5.1.1.2.1.122103 | Sueldos Tabulares Contrato | \$10,619,685.08 | |
| 5.1.1.2.1.131112 | Prima de Antigüedad Confianza | \$592,588.05 | |
| 5.1.1.3.1.132112 | Prima Vacacional Confianza | \$2,097,676.10 | |
| 5.1.1.3.1.132113 | Prima Vacacional Contrato | \$26,718.10 | |
| 5.1.1.3.1.132122 | Aguinaldo Confianza | \$3,032,096.46 | |
| 5.1.1.3.1.132123 | Aguinaldo Contrato | \$133,590.57 | |
| 5.1.1.3.1.134102 | Compensaciones Confianza | \$35,748,050.26 | |
| 5.1.1.4.1.141102 | AP Servicio Médico Confianza | \$4,026,704.48 | |
| 5.1.1.4.1.144001 | Seguro de Vida | \$319,292.87 | |
| 5.1.1.5.1.152102 | Indemnizaciones Confianza | \$1,451,699.00 | |
| 5.1.1.5.1.152103 | Indemnizaciones Contrato | \$44,530.19 | |
| 5.1.1.6.1.171103 | Estímulos al Personal | \$33,250.00 | |
| | Total | \$ 88,580,708.06 | D) |

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

E) El rubro de **Materiales y Suministros** se integra de la siguiente manera:

| CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | NOTA |
|------------------|---|------------------------|-----------|
| 5.1.2.1.1.211001 | Materiales, Útiles y Equipos Menores de Oficina | \$604,364.80 | |
| 5.1.2.1.1.211003 | Otros equipos Menores Diversos | \$68,566.78 | |
| 5.1.2.1.1.214001 | Materiales, Útiles y Equipo Menores de Tecnología de la Información y Comunicaciones | \$86,839.41 | |
| 5.1.2.1.1.215001 | Material Impreso y de Apoyo Informativo | 20,565.00 | |
| 5.1.2.1.1.216001 | Material de Limpieza | \$197,721.05 | |
| 5.1.2.1.1.218003 | Material Electoral | \$83,648,989.34 | |
| 5.1.2.1.1.221004 | Alimentación de Personal | \$1,265,757.75 | |
| 5.1.2.2.1.221005 | Agua y Hielo para Consumo Humano | \$79,520.25 | |
| 5.1.2.2.1.221006 | Artículos de Cafetería | \$232,352.12 | |
| 5.1.2.4.1.242001 | Cemento y Productos de Concreto | \$2,190.08 | |
| 5.1.2.4.1.246001 | Material Eléctrico | \$98,470.00 | |
| 5.1.2.4.1.249001 | Otros Materiales y Artículos de Construcción y Reparación | \$35,166.06 | |
| 5.1.2.4.1.261001 | Combustibles | \$1,737,427.11 | |
| 5.1.2.7.1.271001 | Vestuario y Uniformes | \$133,571.12 | |
| 5.1.2.9.1.292001 | Refacciones y Accesorios Menos de Edificios | \$33,590.86 | |
| 5.1.2.7.1.294001 | Refacciones y Accesorios menores de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información | \$103,855.61 | |
| 5.1.2.9.1.296001 | Refacciones y Accesorios Menores de Eq. De Transporte | \$94,784.95 | |
| Total | | \$88,443,732.29 | E) |

F) El rubro de **Servicios Generales** se integra de la siguiente manera:

| CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | NOTA |
|------------------|---|-----------------|------|
| 5.1.3.1.1.311001 | Servicio de Energía Eléctrica | \$802,019.91 | |
| 5.1.3.1.1.313001 | Servicio de Agua Potable | \$212,380.22 | |
| 5.1.3.1.1.314001 | Telefonía Tradicional | \$199,285.72 | |
| 5.1.3.1.1.315001 | Telefonía Celular | \$15,352.56 | |
| 5.1.3.1.1.317001 | Servicio de Acceso a Internet, Redes y Procesamiento de Información | \$965,910.00 | |
| 5.1.3.1.1.318001 | Servicio Postal, Telégrafo y Mensajería | \$51,623.11 | |
| 5.1.3.2.1.322001 | Arrendamientos de Edificios y Locales | \$13,788,019.25 | |
| 5.1.3.2.1.323001 | Arrendamiento de Mobiliario y Eq. De Administración, Educativa, Recreativa y de Bienes Informáticos | \$347,943.00 | |
| 5.1.3.2.1.325001 | Arrendamiento de Equipo de Transporte | \$276,669.78 | |
| 5.1.3.2.1.327001 | Arrendamiento de Activos Intangibles | \$29,813.90 | |
| 5.1.3.2.1.329001 | Otros Arrendamientos | \$406,122.10 | |
| 5.1.3.3.1.331001 | Servicios Legales y Asesorías en Materia Jurídica | \$404,432.80 | |
| 5.1.3.3.1.331002 | Honorarios por Servicios de Auditoría | \$417,600.00 | |

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

| CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE | NOTA |
|------------------|--|------------------------|-----------|
| 5.1.3.3.1.333002 | Servicios de Consultoría en Tecnologías de la Información | \$17,502,455.16 | |
| 5.1.3.3.1.336001 | Servicios de Apoyo Administrativo y fotocopiado | \$591,491.13 | |
| 5.1.3.3.1.336002 | Servicios de Impresión | \$1,767,234.69 | |
| 5.1.3.3.1.336004 | Otros Servicios de Apoyo Administrativo | \$309,870.00 | |
| 5.1.3.3.1.338001 | Servicio de Vigilancia y Monitoreo | \$357,744.27 | |
| 5.1.3.4.1.341001 | Intereses, Comisiones Y Servicios Bancarios | \$114,257.68 | |
| 5.1.3.4.1.345001 | Seguros de Bienes Patrimoniales | \$202,407.08 | |
| 5.1.3.5.1.351001 | Conservación y Mantenimiento Menor de Edificio y Locales | \$721,259.09 | |
| 5.1.3.5.1.355001 | Rep. y Manto De Equipo De Transporte | \$147,410.80 | |
| 5.1.3.5.1.357004 | Instalación, Reparación y Mantenimiento de Sistemas de A/C, Calefacción y Refrigeración | \$141,211.50 | |
| 5.1.3.5.1.357008 | Instalación, Reparación y Mantenimiento de Otros Equipos | \$13,948.40 | |
| 5.1.3.5.1.358004 | Servicios de Recolección y Manejo de Desechos | \$24,483.60 | |
| 5.1.3.6.1.361001 | Servicios de Difusión Institucional | \$2,418,190.20 | |
| 5.1.3.6.1.363001 | Servicios de Creatividad, Preproducción y Producción De Publicidad Excepto Internet IMAC | \$917,908.00 | |
| 5.1.3.7.1.371001 | Pasajes Aéreos | \$187,192.36 | |
| 5.1.3.7.1.375001 | Viáticos en el País | \$726,954.82 | |
| 5.1.3.7.1.375002 | Hospedaje en el País | \$425,075.05 | |
| 5.1.3.7.1.375003 | Renta De Vehículos por Comisiones en el País | \$35,758.58 | |
| 5.1.3.7.1.379002 | Peajes | \$120,162.65 | |
| 5.1.3.7.1.379003 | Hospedajes y Pasajes de Invitados | \$13,556.50 | |
| 5.1.3.8.1.382001 | Gastos de Orden Social y Cultural | \$260,369.67 | |
| 5.1.3.8.1.385001 | Reuniones de Trabajo | \$88,319.62 | |
| 5.1.3.9.1.392001 | Impuestos y Derechos | \$250,729.16 | |
| 5.1.3.9.1.398001 | Impuesto Sobre Remuneraciones al Trabajo Personal Estado | \$680,221.38 | |
| | | \$45,935,383.74 | F) |

G) El rubro de **Ayudas Sociales** se integra de la siguiente manera:

Se verificó el Auxiliar Mayor de la Cuenta 5.2.4.3.1.447001 Ayudas Sociales a Entidades de Interés Público al 30 de noviembre de 2019 arrojando un importe de \$212,017,514.95 el cual corresponde al Rubro del Financiamiento Público Estatal de los Partidos Políticos.

| CONCEPTO | IMPORTE | NOTA |
|---|-------------------------|-----------|
| 5.2.4.3.1.447001 Ayudas Sociales a Entidades de Interés Público | \$212,017,514.95 | |
| Total | \$212,017,514.95 | G) |



INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

Resultado:

En nuestra opinión, el Estado de Actividades del Instituto Estatal Electoral presenta razonablemente el patrimonio generado al 30 de noviembre de 2019 y proporciona información relevante sobre el resultado de las operaciones del ente público que modifican su patrimonio; a si también se informa sobre la relación detallada sobre los ingresos y gastos del periodo auditado.



INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

Se verificó el Estado de Situación Financiera del 1ro. al 30 de noviembre de 2019 con los saldos de la balanza de comprobación y los saldos de los auxiliares al mes de noviembre del ejercicio 2019 y con la normatividad del Manual de Contabilidad Gubernamental correspondiente al capítulo VII de los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal emitido por CONAC.

Estado de Situación Financiera Al 30 de noviembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018 (Pesos)

Instituto Estatal Electoral de Baja California

| ACTIVO | 2019 | NOTAS | 2018 | PASIVO | 2019 | NOTAS | 2018 |
|--|-------------------|-------|-------------------|---|------------------|-------|-------------------|
| Activo Circulante | | | | Pasivo Circulante | | | |
| Efectivo y Equivalentes | 47,173,601 | A) | 34,755,543 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 9,893,204 | D) | 11,059,566 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 1,531,320 | | 1,844,247 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0 | | 0 |
| Derechos a Recibir Bienes y Servicios | 0 | | 0 | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | 0 | | 0 |
| Inventarios | 0 | | 0 | Títulos y Valores a Corto Plazo | 0 | | 0 |
| Almacenes | 0 | | 0 | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0 | | 0 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0 | | 0 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0 | | 0 |
| Otros Activos Circulantes | 0 | | 0 | Provisiones a Corto Plazo | 0 | | 0 |
| | | | | Otros Pasivos a Corto Plazo | 0 | | 0 |
| Total de Activos Circulantes | 48,704,921 | | 36,599,790 | Total de Pasivos Circulantes | 9,893,204 | | 11,059,566 |
| Activo No Circulante | | | | Pasivo No Circulante | | | |
| Inversiones financieras a Largo Plazo | 0 | | 0 | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 0.00 | | 0.00 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0 | | 0 | Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0.00 | | 0.00 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura u Construcciones en Procesos | 6,785,501 | | 6,785,501 | Deuda Pública a Largo Plazo | 0.00 | | 0.00 |
| Bienes Muebles | 19,054,133 | B) | 17,630,390 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0.00 | | 0.00 |
| Activos Intangibles | 1,373,134 | C) | 1,373,134 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | 0.00 | | 0.00 |
| | | | | Provisiones a Largo Plazo | 296,222 | | 296,222 |
| | | | | Total de Pasivos No Circulantes | 296,222 | | 296,222 |



INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

| ACTIVO | 2019 | | 2018 | | PASIVO | 2019 | NOTAS | 2018 |
|--|-------------------|-------|-------------------|-------|--|------------|-------|-------------|
| | 2019 | NOTAS | 2018 | NOTAS | | | | |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -13,638,610 | | -13,638,610 | | | | | |
| Activos Diferidos | 0.00 | | 0.00 | | Total del Pasivo | 10,189,426 | | 11,355,788 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0.00 | | 0.00 | | | | | |
| Otros Activos no Circulantes | 0.00 | | 0.00 | | HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO | | | |
| Total Activos No Circulantes | 13,574,158 | | 12,150,415 | | | | | |
| Total del Activo | 62,279,079 | | 48,750,205 | | Hacienda Contribuido | 17,288,712 | | 17,288,712 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | Aportaciones | | | |
| | | | | | Donaciones de Capital | 17,288,712 | | 17,288,712 |
| | | | | | Actualizaciones de la Hacienda Pública /Patrimonio | 0 | | 0 |
| | | | | | | 0 | | 0 |
| | | | | | Hacienda Generado | | | |
| | | | | | | 34,800,941 | | 20,105,705 |
| | | | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | | | |
| | | | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 17,945,082 | | -13,497,435 |
| | | | | | Revalúos | 16,855,859 | | 33,603,140 |
| | | | | | Reservas | 0.00 | | 0.00 |
| | | | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 0.00 | | 0.00 |
| | | | | | Revalúos | 0.00 | | 0.00 |
| | | | | | Reservas | 0.00 | | 0.00 |
| | | | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 0.00 | | 0.00 |
| | | | | | Exceso o Insuficiencia en la actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0.00 | | 0.00 |
| | | | | | Resultado por Posición Monetaria | 0.00 | | 0.00 |

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

A) En el rubro de **Efectivo y Equivalentes** se revisaron las conciliaciones bancarias verificando el saldo de estas, como se detallan a continuación:

| CUENTA BANCARIA DEL INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL | TIPO DE CUENTA BANCARIA | SALDO DE LA CUENTA AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2019 |
|---|-------------------------|---|
| Cta.0164189914 Bancomer | Inversión | \$287,724.56 |
| Cta.0164732405 Bancomer | Inversión | \$1,160,691.67 |
| Cta.0111386832 Bancomer | Inversión | \$572,037.85 |
| Cta.1367552521 Bancomer | Inversión | \$14,923,147.00 |
| Cta.1369948074 Bancomer | Inversión | \$22,800,000.00 |
| Cta.1371602187 Bancomer | Nómina | \$7,400,000.00 |
| Total Bancos | | \$47,143,601.08 |
| Fondo Fijo | | |
| Carlos Alberto Amaya Soberanes | | \$10,000 |
| Vera Juárez Figueroa | | \$20,000 |
| Total Fondos Fijos | | \$30,000 |
| Total Efectivo y Equivalentes | | \$ 47,173,601.08 |

11

B) En el rubro de **Bienes Muebles** se detalla a continuación:

| CUENTA | CONCEPTO | IMPORTE |
|------------------|--|------------------------|
| 1.2.4.1.1.511001 | Muebles de Oficina y Estantería | \$2,368,720.89 |
| 1.2.4.1.3.515001 | Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información | \$5,412,906.54 |
| 1.2.4.1.9.519001 | Otros Mobiliarios y Equipos de Administración | \$7,798.99 |
| 1.2.4.2.1.521001 | Equipos y Aparatos Audiovisuales | \$1,210,663.10 |
| 1.2.4.2.3.523001 | Cámaras Fotográficas y de Video | \$342,849.78 |
| 1.2.4.4.1.541001 | Automóviles y Equipos Terrestres | \$7,961,936.78 |
| 1.2.4.6.4.564001 | Maquinaria y Equipo de Aire Acondicionado | \$1,662,237.09 |
| 1.2.4.6.9.569001 | Otros Equipos | \$87,020.19 |
| Total | | \$19,054,133.36 |

C) **Activos Intangibles** se integra de la siguiente manera:

| CUENTA | CONCEPTO | AUXILIAR MAYOR DE LAS CUENTAS. SALDO AL 30/11/2019 | SALDO AL 30/11/2019 |
|------------------|------------------------|--|-----------------------|
| 1.2.5.1.1.591001 | Software | \$70,217.12 | \$70,217.12 |
| 1.2.5.4.1.597001 | Licencias Informáticas | \$1,302,916.57 | \$1,302,916.57 |
| Totales | | \$1,373,133.69 | \$1,373,133.69 |

D) **Cuentas por Pagar a Corto Plazo** se integra de la siguiente manera:

| CONCEPTO | IMPORTE | NOTAS |
|--|---------|-------|
| Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | \$-0.12 | |

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

| | | |
|---|------------------------|----|
| Proveedores por Pagar a Corto Plazo | \$291,076.96 | 1) |
| Retenciones y Contribuciones por Pagar a C.P. | \$754,930.34 | 2) |
| Otras Cuentas por Pagar a C.P. | \$8,847,196.46 | 3) |
| Total | \$ 9,893,203.64 | |

1) Proveedores por Pagar a Corto Plazo se integra de la siguiente manera:

| CONCEPTO | IMPORTE |
|---|---------------------|
| Cia. Hotelera de la Mesa S.A. de C.V. | \$1,221.00 |
| Juana Silvia Vazquez Gomez | \$3,856.00 |
| Soluciones Creativas Del Noroeste SC | \$109,040.00 |
| Control De Proteccion y Custodia SA de CV | \$146,939.52 |
| Rene Bartolo Mireles Tejeda | \$25,946.68 |
| Jose Alberto Aguiar Guzmán | \$4,073.76 |
| Total | \$291,076.96 |

12

2) Impuestos Retenidos y Causados y Otras Retenciones Mensuales, se integran de la siguiente manera:

| CONCEPTO | IMPORTE |
|-------------------------------------|----------------------|
| Retención I.S.R sobre Salarios | \$589,253.80 |
| I.S.S.S.T.E..C.A.L.I. | 120.05 |
| Retención I.S.R Honorarios | \$5,400.00 |
| Retención de IVA | \$50,157.64 |
| Retención 10% I.S.R. Arrendamientos | \$47,154.76 |
| 1.80% I.S.R.T.P. Estado | \$37,754.28 |
| Retención Infonacot | \$6,855.01 |
| Descuento Optica | \$1,046.00 |
| Descuento Famsa | \$15,036.95 |
| Retención Pensión Alimenticia | \$2,151.85 |
| Total | \$ 754,930.34 |

3) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo se integra de la siguiente manera:

| CONCEPTO | IMPORTE |
|---|----------------|
| Jorge Alberto Aranda Miranda | \$61.28 |
| Retenido a Partidos Políticos Informe Anual Ingresos y Gastos 2015 | \$446,779.49 |
| Retenido a Partidos Políticos Informe Anual Ingresos y Gastos 2016 | \$269,024.47 |
| Retenido a Partidos Políticos Multa PSO EXP. IEEBC/UTCE/PSO/02/2017 | \$12,006.00 |
| Multas por INE a Candidatos Independientes en Revisión Ingresos y Gastos | \$3,210.62 |
| Retenido a Partidos Políticos Informe Anual Ingresos y Gastos 2017 | \$1,446,060.12 |
| Retenciones a Partidos Políticos Informe de Ingresos y Gastos Precandidatos proceso 2018-2019 | \$177,652.80 |
| Retención Partidos Políticos Multa PSO Exp. IEEBC/UTCE/PSO/26/2018 | \$4,418.00 |
| Retenciones a Partidos Políticos Informe Ingresos y Gastos Candidatos Proceso 2018-2019 | \$5,381,318.41 |
| Ana Isabel León González | \$538.80 |
| Clemente Custodio Ramos Mendoza | \$477.00 |
| Netzer Villafuerte Aguayo | \$5,194.38 |
| Carlos Alberto Salinas Reyes | \$170.00 |
| Partido Movimiento Ciudadano | \$139,532.63 |
| J. Carmen Cárdenas Suárez | \$6,000.00 |
| Hacienda Pública del Estado de Baja California | \$810,676.08 |

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

| CONCEPTO | IMPORTE |
|--|-----------------------|
| Partido Humanista | \$61,747.02 |
| Partido Peninsular de las Californias | \$34,303.90 |
| Partido Municipalista de Baja California | \$48,025.46 |
| Total | \$8,847,196.46 |

4) **Provisiones a Largo Plazo** se integra de la siguiente manera:

| CONCEPTO | IMPORTE |
|--------------------------------|-------------------|
| Rafael Pérez Zamudio | \$71,408 |
| Rosella Navarro Montoya | \$23,501 |
| Claudia Luz Ochoa Rodríguez | \$155,212 |
| Karla Julia Carrillo Gutiérrez | \$46,101 |
| Total | \$ 296,222 |

13

Resultado:

En nuestra opinión, la información relativa a los recursos y obligaciones así como la estructura de los Activos, Pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio se presentó de acuerdo con el formato y los criterios del Manual de Contabilidad del Capítulo VII de los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal emitido por la CONAC; y cumple con el objeto de dar a conocer la información financiera del Instituto Estatal Electoral por el periodo revisado.

Se verificó el **Estado Analítico del Activo** del 1ro. al 30 de noviembre de 2019 con los saldos de la balanza de comprobación y los saldos de los auxiliares al mes de noviembre del ejercicio 2019 así como con el Manual de Contabilidad Gubernamental correspondiente al capítulo VII de los Estados e informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal emitido por la CONAC; como se detalla a continuación:

Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 30 de noviembre de 2019
(Pesos)
Instituto Estatal Electoral de Baja California

| Concepto | Saldo Inicial | Cargo Periodo | Abonos Periodos | Saldo Final | Variación del Periodo |
|--|-------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| Activo | 48,750,205 | 19,834,109,389 | 19,820,580,515 | 62,279,079 | 13,528,874 |
| Activo Circulante | 36,599,790 | 19,832,685,646 | 19,820,580,515 | 48,704,921 | 12,105,131 |
| Efectivo y Equivalentes | 34,755,544 | 19,825,179,215 | 19,812,761,157 | 47,173,601 | 12,418,058 |
| Derechos a recibir efectivo o Equivalentes | 1,844,247 | 7,506,431 | 7,819,358 | 1,531,320 | -312,927 |

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

| Concepto | Saldo Inicial | Cargo Periodo | Abonos Periodos | Saldo Final | Variación del Periodo |
|---|-------------------|------------------|-----------------|-------------------|-----------------------|
| Derechos a recibir Bienes o Servicios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inventarios | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Almacenes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros Activos circulantes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Activo No Circulante | 12,150,415 | 1,423,743 | 0 | 13,574,158 | 1,423,743 |
| Inversiones financieras a Largo Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y construcciones en Proceso | 6,785,501 | 0 | 0 | 6,785,501 | 0 |
| Bienes Muebles | 17,630,390 | 1,423,743 | 0 | 19,054,133 | 1,423,743 |
| Activos Intangibles | 1,373,134 | | | 1,373,134 | 0 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | -13,638,610 | 0 | | -13,638,610 | 0 |
| Activos Diferidos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

| Concepto | Saldo Inicial | Cargo Periodo | Abonos Periodos | Saldo Final | Variación del Periodo |
|--|---------------|---------------|-----------------|-------------|-----------------------|
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros Activos no Circulantes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Resultado:

En nuestra opinión, se determinó que la estructura del Estado Analítico del Activo se presentó de acuerdo con el formato y los criterios del Manual de Contabilidad del Capítulo VII de los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal emitido por la CONAC; y cumple con su objeto que es mostrar un comparativo de la información del Instituto Estatal Electoral, los cambios ocurridos en la posición financiera del mismo y facilita su análisis.

Se verificó el Estado de Cambios en la Situación Financiera del 1ro. al 31 de noviembre de 2019 con los saldos de la balanza de comprobación y los saldos de los auxiliares al mes de noviembre del ejercicio 2019 así como con el Manual de Contabilidad Gubernamental correspondiente al capítulo VII de los Estados e informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal emitido por CONAC; como se detalla a continuación:

**Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 30 de noviembre 2019 y 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)
Instituto Estatal Electoral de Baja California**

| CONCEPTO | ORIGEN | APLICACIÓN | CONCEPTO | ORIGEN | APLICACIÓN |
|-----------------------------------|----------------|-------------------|---|----------|------------------|
| ACTIVO | 312,927 | 13,841,801 | PASIVO | 0 | 1,166,362 |
| ACTIVO CIRCULANTE | 312,927 | 12,418,058 | PASIVO CIRCULANTE | 0 | 1,166,362 |
| Efectivo y Equivalentes | 0 | 12,418,058 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 0 | 1,166,362 |
| Derechos a Recibir o Equivalentes | 312,927 | 0 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Derechos a Recibir o Servicios | 0 | 0 | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Inventarios | 0 | 0 | Títulos y Valores a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Almacenes | 0 | 0 | Pasivos Diferidos a Corto Plazo | 0 | 0 |

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

| CONCEPTO | ORIGEN | APLICACIÓN | CONCEPTO | ORIGEN | APLICACIÓN |
|---|----------|------------------|---|-------------------|-------------------|
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | 0 | 0 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Otros Activos Circulantes | 0 | 0 | Provisiones a Corto Plazo | 0 | 0 |
| | | | Otros Pasivos a Corto Plazo | 0 | 0 |
| ACTIVO NO CIRCULANTE | 0 | 1,423,743 | | | |
| Inversiones financieras a Largo Plazo | 0 | 0 | PASIVO NO CIRCULANTE | 0 | 0 |
| Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 0 | 0 | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0 | 0 | Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Bienes Muebles | 0 | 1,423,743 | Deuda Pública a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Activos Intangibles | 0 | VERDADERO | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | 0 | 0 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Activos Diferidos | 0 | 0 | Provisiones a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Estimación por pérdida o Deterioro de Activos No Circulantes | 0 | 0 | | | |
| Otros Activos No Circulantes | 0 | 0 | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 31,442,517 | 16,747,281 |
| | | | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO | 0 | 0 |
| | | | Aportaciones | 0 | 0 |
| | | | Donaciones de Capital | 0 | 0 |
| | | | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | 0 | 0 |
| | | | HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO | 31,442,517 | 16,747,281 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | 31,442,517 | 0 |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 16,747,281 |
| | | | Revalúos | 0 | 0 |

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

| CONCEPTO | ORIGEN | APLICACIÓN | CONCEPTO | ORIGEN | APLICACIÓN |
|----------|--------|------------|---|----------|------------|
| | | | Reservas | 0 | 0 |
| | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 0 |
| | | | | | |
| | | | EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO | 0 | 0 |
| | | | Resultado por Posición Monetaria | 0 | 0 |
| | | | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | 0 | 0 |

Resultado:

En nuestra opinión, se determinó que la estructura del Estado de Cambios en la Situación Financiera se presentó de acuerdo con el formato y los criterios del Manual de Contabilidad del Capítulo VII de los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal emitido por la CONAC; y cumple con su objeto que es proveer de información sobre los orígenes y aplicaciones de los recursos del Instituto Estatal Electoral.

Observación:

En el total de Activos Intangibles, en la columna de Aplicación esta la palabra VERDADERO, se solicita llevar a cabo su corrección.

Se verificó el Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos del 1ro. al 30 de noviembre de 2019 con los saldos de la balanza de comprobación y los saldos de los auxiliares al mes de noviembre del ejercicio 2019 así como con el Manual de Contabilidad Gubernamental correspondiente al capítulo VII de los Estados e informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal emitido por CONAC; como se detalla a continuación:

**Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de octubre 2019
(Pesos)
Instituto Estatal Electoral de Baja California**

| Denominación de las Deudas | Moneda de Contratación | Institución o País Acreedor | Saldo Inicial del Periodo | Saldo Final del Periodo |
|--|------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|
| DEUDA PÚBLICA | | | | |
| Corto Plazo | | | | |
| Deuda Interna | | | 0 | 0 |
| Instituciones de Crédito | | | 0 | 0 |
| Títulos y Valores | | | 0 | 0 |
| Arrendamientos Financieros | | | 0 | 0 |
| Deuda Externa | | | 0 | 0 |
| Organismos Financieros Internacionales | | | 0 | 0 |
| Deuda Bilateral | | | 0 | 0 |
| Títulos y Valores | | | 0 | 0 |

| Denominación de las Deudas | | Moneda de Contratación | Institución o País Acreedor | Saldo Inicial del Periodo | Saldo Final del Periodo |
|------------------------------------|--|------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|
| | Arrendamientos Financieros | | | 0 | 0 |
| Subtotal a Corto Plazo | | | | 0 | 0 |
| | Largo Plazo | | | | |
| Deuda Interna | | | | 0 | 0 |
| | Instituciones de Crédito | | | 0 | 0 |
| | Títulos y Valores | | | 0 | 0 |
| | Arrendamientos Financieros | | | 0 | 0 |
| Deuda Externa | | | | 0 | 0 |
| | Organismos Financieros Internacionales | | | 0 | 0 |
| | Deuda Bilateral | | | 0 | 0 |
| | Títulos y Valores | | | 0 | 0 |
| | Arrendamientos Financieros | | | 0 | 0 |
| Subtotal a Largo Plazo | | | | 0 | 0 |
| Otros Pasivos | | | | \$11,355,788 | \$10,189,426 |
| Total Deuda y Otros Pasivos | | | | \$11,355,788 | \$10,189,426 |

Resultado:

En nuestra opinión, se determinó que la estructura del Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos, se presentó de acuerdo con el formato y los criterios del Manual de Contabilidad del Capítulo VII de los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal emitido por la CONAC; y cumple con su objeto que es mostrar las obligaciones insolutas del Instituto Estatal Electoral al inicio y fin de cada periodo.

Se verificó el Estado de Variación en la Hacienda Pública del 1ro. al 31 de octubre de 2019 con los saldos de la balanza de comprobación y los saldos de los auxiliares al mes de octubre del ejercicio 2019 así como con el Manual de Contabilidad Gubernamental correspondiente al capítulo VII de los Estados e informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal emitido por la CONAC; como se detalla a continuación

**Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de octubre de 2019
(Pesos)
Instituto Estatal Electoral de Baja California**

| Concepto | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores | Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio | Ajustes por Cambios de Valor | Total |
|--|---|---|--|------------------------------|-------|
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | | | | | |

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

| Concepto | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores | Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio | Ajustes por Cambios de Valor | Total |
|---|---|---|--|------------------------------|---------------------|
| Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio | 17,288,712 | 0 | 0 | 0 | 17,288,712 |
| Aportaciones | 17,288,712 | 0 | 0 | 0 | 17,288,712 |
| Donaciones de Capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio | 0 | 33,603,140 | -13,497,435 | 0 | 20,105,705 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 0 | 0 | -13,497,435 | 0 | -13,497,435 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 33,603,140 | 0 | 0 | 33,603,140 |
| Revalúos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reservas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2018 | 17,288,712 | 33,603,140 | -13,497,435 | 0 | 37,394,417 |
| Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2019 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aportaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Donaciones de Capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2019 | 0 | -16,747,666 | 31,442,517 | 0 | 14,895,236 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 0 | 0 | 17,945,082 | 0 | 17,945,082 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | -16,747,666 | 13,497,435 | 0 | -3,249,846 |
| Revalúos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reservas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2019 | \$17,288,712 | \$16,855,859 | \$17,945,082 | 0 | \$52,089,653 |

En nuestra opinión, se determinó que la estructura del Estado de Variación en la Hacienda Pública, se presentó de acuerdo con el formato y los criterios del Manual de Contabilidad del Capítulo VII de los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal emitido por la CONAC; y cumple con su objeto que es mostrar los cambios o variaciones que sufrieron distintos elementos que componen la Hacienda Pública del Instituto Estatal Electoral, entre el inicio y el final del periodo.

Por todo lo anterior hemos verificado los Estados Financieros del Instituto Estatal Electoral de Baja California, que comprenden el Estado de Actividades, Estado de Situación Financiera, Estado Analítico del Activo, Estado de Cambios en la situación Financiera, Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos y Estado de Variaciones en la Hacienda Pública, por lo que a nuestro juicio, los estados financieros reflejan correctamente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera del IEEBC al 30 de noviembre de 2019, así como su rendimiento financiero y los flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización, Ley General de Contabilidad Gubernamental y la Normatividad emitida por la CONAC.

20

Sin otro particular de momento y agradeciendo su atención al presente quedo a sus órdenes.

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



LIC. ALEJANDRA BALCÁZAR GREEN
TITULAR EJECUTIVA DEL DEPARTAMENTO
DE CONTROL INTERNO DEL INSTITUTO
ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL
DE BAJA CALIFORNIA
D 28 AGO 2020 O
ESPACHADO
DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO