



INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

Mexicali, Baja California a 10 de febrero 2022

DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO

OFICIO NÚMERO IEBC/DCI/027/2022

Asunto: Informe de Conciliaciones Bancarias por los meses de diciembre ejercicio 2020, enero y febrero ejercicio 2021.

Referencia: Orden de Auditoría DCI-A/01/2021

MTRO. RAÚL GUZMÁN GOMEZ
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, Artículos 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/01/2021** mediante oficio No. **DCI/151/2021** de fecha 22 de marzo de 2021, dirigido a la C.P. Vera Juárez Figueroa; Titular Ejecutiva del Departamento de Administración del Instituto Estatal Electoral, donde se notifica el procedimiento de auditoría para verificar el correcto ejercicio del gasto público conforme al programa mínimo de auditoría correspondiente al ejercicio fiscal 2020 y 2021, siendo el Rubro a revisar: **"Revisión de conciliaciones bancarias"**.

Normatividad Aplicable a la Auditoría:

La inspección se llevó a cabo aplicando los artículos 16, 17, 18, 19, 20, 21 y 22 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley de Presupuesto y Ejercicio del Gasto Público del Estado de Baja California artículo 19, la Política Administrativa del Instituto Estatal Electoral respecto de la Elaboración, Integración y Control de Pólizas de Contabilidad y, los acuerdos por los que se reforman las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio en el inciso C. Reglas Específicas del Registro y Valoración del Pasivo.

Procedimiento de Auditoría:

Se da inicio al Procedimiento de Auditoría solicitando la siguiente información al Departamento de Administración:

- Archivos digitales y formato Excel en los que se contengan las conciliaciones bancarias por los meses de diciembre ejercicio 2020, enero y febrero del ejercicio 2021, los cuales deberán incluir lo siguiente:
 - Estados de cuenta bancarios.
 - Reporte de los movimientos auxiliares de contabilidad de las cuentas de bancos.



INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

Cuenta Bancaria 0164189914	
Banco: Bancomer	
Saldo según estado de cuenta del banco al 31 de enero de 2021.	\$ 305,694.07
Saldo Total en Contabilidad al 31 de enero de 2021.	\$ 305,694.07

Corte al 28 de febrero de 2021

Cuenta Bancaria 0164189914	
Banco: Bancomer	
Saldo según estado de cuenta del banco al 28 de febrero de 2021.	\$ 310,857.35
Saldo Total en Contabilidad al 28 de febrero de 2021.	\$ 310,857.35

De la Cuenta Bancaria no. **0164189914** se revisaron:

- Los estados de cuenta bancarios
- Auxiliares de contabilidad por los meses de diciembre 2020, enero y febrero del ejercicio 2021.

Por lo tanto, se cotejó el saldo de la cuenta bancaria correspondiera con los auxiliares proporcionados por el Departamento de Administración donde se puede constatar que no hay hallazgo alguno.

Cuenta No. 0164732405 de GASTO/INVERSIÓN.

Se muestra el resultado de la verificación y evaluación realizada por el Área de Auditoría del Departamento de Control Interno en cumplimiento al Programa Mínimo de Auditoría, respecto de las conciliaciones bancarias de la **Cuenta No. 0164732405 de la Institución Bancaria Bancomer del Instituto Estatal Electoral**, por los meses de diciembre 2020, enero y febrero del ejercicio 2021:

Corte al 31 de diciembre de 2020:

Cuenta Bancaria 0164732405	
Banco: Bancomer	
Saldo en estado de cuenta del banco al 31 de diciembre de 2020.	\$ 362,440.16
Saldo en Contabilidad al 31 de diciembre de 2020.	\$ 362,440.16

Corte al 31 de enero de 2021:

CONTRATO	FECHA DE OPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	DÍAS	IMPORTE SALDO	TASA	IMPORTE	INTERÉS NETO	SUMA IMPORTE SALDO + INTERÉS NETO	REGISTRO EN PÓLIZA
1367552521	30/11/2020	01/12/2020	1	\$12,300,000.00	2.55%	\$313,650.00	\$873.85	\$12,300,873.85	4799-8
1367552521	01/12/2020	02/12/2020	1	\$12,300,000.00	2.59%	\$318,570.00	\$886.15	\$12,300,886.15	4826-8
1367552521	02/12/2020	03/12/2020	1	\$12,300,000.00	2.59%	\$318,570.00	\$886.15	\$12,300,886.15	4875-8
1367552521	03/12/2020	04/12/2020	1	\$12,300,000.00	2.56%	\$314,880.00	\$875.79	\$12,300,875.79	4880-8
1367552521	04/12/2020	07/12/2020	3	\$12,300,000.00	2.56%	\$314,880.00	\$2,627.38	\$12,302,627.38	4921-8
1367552521	07/12/2020	08/12/2020	1	\$12,300,000.00	2.56%	\$314,880.00	\$875.79	\$12,300,875.79	4959-8
1367552521	08/12/2020	09/12/2020	1	\$12,300,000.00	2.56%	\$314,880.00	\$876.41	\$12,300,876.41	4989-8
1367552521	09/12/2020	10/12/2020	1	\$12,300,000.00	2.56%	\$314,880.00	\$876.41	\$12,300,876.41	5008-8
1367552521	10/12/2020	11/12/2020	1	\$12,300,000.00	2.56%	\$314,880.00	\$876.41	\$12,300,876.41	5048-8
1367552521	11/12/2020	14/12/2020	3	\$12,300,000.00	2.56%	\$314,880.00	\$2,629.23	\$12,302,629.23	5070-8
1367552521	14/12/2020	15/12/2020	1	\$12,300,000.00	2.56%	\$314,880.00	\$876.41	\$12,300,876.41	5100-8
1367552521	15/12/2020	16/12/2020	1	\$12,300,000.00	2.56%	\$314,880.00	\$877.57	\$12,300,877.57	5111-8
1367552521	16/12/2020	17/12/2020	1	\$12,300,000.00	2.56%	\$314,880.00	\$877.57	\$12,300,877.57	5152-8
1367552521	17/12/2020	18/12/2020	1	\$12,300,000.00	2.56%	\$314,880.00	\$877.74	\$12,300,877.74	5290-8
1367552521	18/12/2020	21/12/2020	3	\$12,300,000.00	2.56%	\$314,880.00	\$2,633.22	\$12,302,633.22	5333-8
1367552521	21/12/2020	22/12/2020	1	\$12,300,000.00	2.71%	\$339,330.00	\$928.58	\$12,300,928.58	5344-8
1367552521	22/12/2020	23/12/2020	1	\$16,600,000.00	2.72%	\$451,520.00	\$1,254.73	\$16,601,254.73	5417-8
1367552521	23/12/2020	24/12/2020	1	\$16,600,000.00	2.72%	\$451,520.00	\$1,254.73	\$16,601,254.73	5450-8
1367552521	24/12/2020	28/12/2020	4	\$16,600,000.00	2.58%	\$428,280.00	\$4,762.36	\$16,604,762.36	5494-8
1367552521	28/12/2020	29/12/2020	1	\$16,600,000.00	2.57%	\$428,620.00	\$1,186.02	\$16,601,186.02	5539-8
1367552521	29/12/2020	30/12/2020	1	\$16,600,000.00	2.58%	\$428,280.00	\$1,190.82	\$16,601,190.82	5607-8
1367552521	30/12/2020	31/12/2020	1	\$16,600,000.00	2.58%	\$428,280.00	\$1,190.82	\$16,601,190.82	5665-8
TOTAL INTERESES							\$30,194.14		

Corte al 31 de enero de 2021:

Cuenta Bancaria 1367552521	
Banco: Bancomer	
Saldo en estado de cuenta del banco al 31 de enero de 2021.	\$ 16,800,000.00
Saldo en Contabilidad al 31 de enero de 2021.	\$ 16,800,000.00

Se verificó el estado de cuenta bancario, el cálculo y registro de los intereses en la cuenta contable de Rendimientos sobre inversiones en la Cta. 4.3.1.1.2. Clasificada en Otros Ingresos de este Instituto, como se detalla a continuación:

CONTRATO	FECHA DE OPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	DÍAS	IMPORTE SALDO	TASA	IMPORTE	INTERÉS NETO	SUMA IMPORTE SALDO + INTERÉS NETO	REGISTRO EN PÓLIZA
1367552521	31/12/2020	04/01/2021	4	\$16,600,000.00	2.59%	\$429,940.00	\$4,781.54	\$16,604,781.54	023-8
1367552521	04/01/2021	05/01/2021	1	\$16,600,000.00	2.58%	\$428,280.00	\$1,190.82	\$16,601,190.82	024-8
1367552521	05/01/2021	06/01/2021	1	\$16,600,000.00	2.59%	\$429,940.00	\$1,194.28	\$16,601,194.28	025-8
1367552521	06/01/2021	07/01/2021	1	\$16,600,000.00	2.59%	\$429,940.00	\$1,194.28	\$16,601,194.28	027-8
1367552521	07/01/2021	08/01/2021	1	\$16,600,000.00	2.59%	\$429,940.00	\$1,194.28	\$16,601,194.28	028-8
1367552521	08/01/2021	11/01/2021	3	\$16,600,000.00	2.59%	\$429,940.00	\$3,582.83	\$16,603,582.83	030-8
1367552521	11/01/2021	12/01/2021	1	\$16,600,000.00	2.59%	\$429,940.00	\$1,194.28	\$16,601,194.28	92-8
1367552521	12/01/2021	13/01/2021	1	\$16,600,000.00	2.59%	\$429,940.00	\$1,194.97	\$16,601,194.97	95-8
1367552521	13/01/2021	14/01/2021	1	\$14,800,000.00	2.59%	\$383,320.00	\$1,065.39	\$14,801,065.39	37-8
1367552521	14/01/2021	15/01/2021	1	\$14,800,000.00	2.59%	\$383,320.00	\$1,065.39	\$14,801,065.39	40-8
1367552521	15/01/2021	18/01/2021	3	\$14,800,000.00	1.84%	\$272,320.00	\$2,279.69	\$14,802,279.69	46-8
1367552521	18/01/2021	19/01/2021	1	\$16,800,000.00	2.59%	\$435,120.00	\$1,209.37	\$16,801,209.37	51-8
1367552521	19/01/2021	20/01/2021	1	\$16,800,000.00	2.59%	\$435,120.00	\$1,209.51	\$16,801,209.51	124-8
1367552521	20/01/2021	21/01/2021	1	\$16,800,000.00	2.59%	\$435,120.00	\$1,209.51	\$16,801,209.51	127-8
1367552521	21/01/2021	22/01/2021	1	\$16,800,000.00	2.59%	\$435,120.00	\$1,209.51	\$16,801,209.51	128-8
1367552521	22/01/2021	25/01/2021	3	\$16,800,000.00	2.59%	\$435,120.00	\$3,628.52	\$16,803,628.52	133-8
1367552521	25/01/2021	26/01/2021	1	\$16,800,000.00	2.59%	\$435,120.00	\$1,209.51	\$16,801,209.51	135-8
1367552521	26/01/2021	27/01/2021	1	\$16,800,000.00	2.59%	\$435,120.00	\$1,209.51	\$16,801,209.51	136-8
1367552521	27/01/2021	28/01/2021	1	\$15,000,000.00	2.59%	\$388,500.00	\$1,079.92	\$15,001,079.92	141-8



INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

Cuenta No. 1371602187 de INVERSIÓN.

Se muestra el resultado de la verificación y evaluación realizada por el Área de Auditoría del Departamento de Control Interno en cumplimiento al Programa Mínimo de Auditoría, respecto de las conciliaciones bancarias de la **Cuenta No. 1371602187 de la Institución Bancaria Bancomer del Instituto Estatal Electoral**, por los meses de diciembre 2020, enero y febrero del ejercicio 2021:

Corte al 31 diciembre de 2020:

Cuenta Bancaria 1371602187	
Banco: Bancomer	
Saldo en estado de cuenta del banco al 31 de diciembre de 2020.	\$ 3,300,000.00
Saldo en Contabilidad al 31 de diciembre de 2020.	\$ 3,300,000.00

Se verificó el estado de cuenta bancario, el cálculo y registro de los intereses en la cuenta contable de Rendimientos sobre inversiones en la Cta. 4.3.1.1.1.4. Clasificada en Otros Ingresos de este Instituto, como se detalla a continuación:

CONTRATO	FECHA DE OPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	DÍAS	IMPORTE SALDO	TASA	IMPORTE	INTERÉS NETO	SUMA IMPORTE SALDO + INTERÉS NETO	REGISTRO EN PÓLIZA
1371602187	30/11/2020	01/12/2020	1	\$3,900,000.00	2.55%	\$99,450.00	\$280.97	\$3,900,280.97	4875-3
1371602187	01/12/2020	02/12/2020	1	\$3,900,000.00	2.59%	\$101,010.00	\$280.97	\$3,900,280.97	4826-3
1371602187	02/12/2020	03/12/2020	1	\$3,900,000.00	2.59%	\$101,010.00	\$277.07	\$3,900,277.07	4799-3
1371602187	03/12/2020	04/12/2020	1	\$3,900,000.00	2.56%	\$99,840.00	\$277.69	\$3,900,277.69	4880-3
1371602187	04/12/2020	07/12/2020	3	\$3,900,000.00	2.56%	\$99,840.00	\$833.07	\$3,900,833.07	4921-3
1371602187	07/12/2020	08/12/2020	1	\$3,900,000.00	2.56%	\$99,840.00	\$277.69	\$3,900,277.69	4959-3
1371602187	08/12/2020	09/12/2020	1	\$3,900,000.00	2.56%	\$99,840.00	\$277.89	\$3,900,277.89	4989-3
1371602187	09/12/2020	10/12/2020	1	\$3,900,000.00	2.56%	\$99,840.00	\$277.89	\$3,900,277.89	5008-3
1371602187	10/12/2020	11/12/2020	1	\$3,900,000.00	2.56%	\$99,840.00	\$277.89	\$3,900,277.89	5048-3
1371602187	11/12/2020	14/12/2020	3	\$3,900,000.00	2.56%	\$99,840.00	\$833.66	\$3,900,833.66	5070-3
1371602187	14/12/2020	15/12/2020	1	\$3,900,000.00	2.56%	\$99,840.00	\$277.89	\$3,900,277.89	5100-3
1371602187	15/12/2020	16/12/2020	1	\$3,900,000.00	2.56%	\$99,840.00	\$278.25	\$3,900,278.25	5111-3
1371602187	16/12/2020	17/12/2020	1	\$3,900,000.00	2.56%	\$99,840.00	\$278.25	\$3,900,278.25	5152-3
1371602187	17/12/2020	18/12/2020	1	\$3,900,000.00	2.56%	\$99,840.00	\$278.31	\$3,900,278.31	5290-3
1371602187	18/12/2020	21/12/2020	3	\$3,900,000.00	2.56%	\$99,840.00	\$834.92	\$3,900,834.92	5338-3
1371602187	21/12/2020	22/12/2020	1	\$3,900,000.00	2.71%	\$105,690.00	\$294.43	\$3,900,294.43	5344-3
1371602187	22/12/2020	23/12/2020	1	\$3,900,000.00	2.72%	\$106,080.00	\$294.79	\$3,900,294.79	5417-3
1371602187	23/12/2020	24/12/2020	1	\$3,900,000.00	2.72%	\$106,080.00	\$294.79	\$3,900,294.79	5450-3
1371602187	24/12/2020	28/12/2020	4	\$3,900,000.00	2.58%	\$85,140.00	\$946.73	\$3,900,946.73	5494-3
1371602187	28/12/2020	29/12/2020	1	\$3,900,000.00	2.57%	\$84,810.00	\$236.78	\$3,900,236.78	5539-3
1371602187	29/12/2020	30/12/2020	1	\$3,900,000.00	2.58%	\$85,140.00	\$236.73	\$3,900,236.73	5607-3
1371602187	30/12/2020	31/12/2020	1	\$3,900,000.00	2.58%	\$85,140.00	\$236.73	\$3,900,236.73	5665-3
TOTAL INTERESES							\$8,382.39		



INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

CONTRATO	FECHA DE OPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	DÍAS	IMPORTE SALDO	TASA	IMPORTE	INTERÉS NETO	SUMA IMPORTE SALDO + INTERÉS NETO	REGISTRO EN PÓLIZA
1371602187	08/02/2021	09/02/2021	1	\$3,200,000.00	2.53%	\$80,960.00	\$225.32	\$3,200,225.32	436-3
1371602187	09/02/2021	10/02/2021	1	\$3,200,000.00	2.53%	\$80,960.00	\$225.32	\$3,200,225.32	750-3
1371602187	10/02/2021	11/02/2021	1	\$3,200,000.00	2.53%	\$80,960.00	\$225.32	\$3,200,225.32	752-3
1371602187	11/02/2021	12/02/2021	1	\$3,200,000.00	2.53%	\$80,960.00	\$225.32	\$3,200,225.32	753-3
1371602187	12/02/2021	15/02/2021	3	\$3,200,000.00	2.42%	\$77,440.00	\$646.43	\$3,200,646.43	754-3
1371602187	15/02/2021	16/02/2021	1	\$3,200,000.00	2.42%	\$77,440.00	\$215.48	\$3,200,215.48	757-3
1371602187	16/02/2021	17/02/2021	1	\$3,200,000.00	2.42%	\$77,440.00	\$215.48	\$3,200,215.48	758-3
1371602187	17/02/2021	18/02/2021	1	\$3,200,000.00	2.42%	\$77,440.00	\$215.48	\$3,200,215.48	759-3
1371602187	18/02/2021	19/02/2021	1	\$3,200,000.00	2.42%	\$77,440.00	\$215.48	\$3,200,215.48	760-3
1371602187	19/02/2021	22/02/2021	3	\$3,200,000.00	2.42%	\$77,440.00	\$646.43	\$3,200,646.43	761-3
1371602187	22/02/2021	23/02/2021	1	\$3,200,000.00	2.42%	\$77,440.00	\$215.48	\$3,200,215.48	762-3
1371602187	23/02/2021	24/02/2021	1	\$3,200,000.00	2.42%	\$77,440.00	\$215.48	\$3,200,215.48	763-3
1371602187	24/02/2021	25/02/2021	1	\$3,200,000.00	2.27%	\$72,640.00	\$202.12	\$3,200,202.12	764-3
1371602187	25/02/2021	26/02/2021	1	\$3,200,000.00	2.27%	\$72,640.00	\$202.12	\$3,200,202.12	765-3
TOTAL INTERESES							\$6,117.52		

De la Cuenta Bancaria no. **1371602187** se revisaron:

- Los estados de cuenta bancarios
- Auxiliares de contabilidad por los meses diciembre 2020, enero y febrero 2021.

Por lo tanto, se cotejó el saldo de la cuenta bancaria correspondiera con los auxiliares proporcionados por el Departamento de Administración donde se puede constatar que no hay hallazgo alguno.

Cuenta No. 1373448401 de INVERSIÓN

Se muestra el resultado de la verificación y evaluación realizada por el Área de Auditoría del Departamento de Control Interno en cumplimiento al Programa Mínimo de Auditoría, respecto de las conciliaciones bancarias de la **Cuenta No. 1373448401 de la Institución Bancaria Bancomer del Instituto Estatal Electoral**, por los meses de diciembre 2020, enero y febrero del ejercicio 2021:

Corte al 31 de diciembre de 2020:

Cuenta Bancaria 1373448401	
Banco: Bancomer	
Saldo en estado de cuenta del banco al 31 de diciembre de 2020.	\$ 5,500,000.00
Saldo en Contabilidad al 31 de diciembre de 2020.	\$ 5,500,000.00

Se verificó el estado de cuenta bancario, el cálculo y registro de los intereses en la cuenta contable de Rendimientos sobre inversiones en la Cta. 4.3.1.1.1.5. Clasificada en Otros Ingresos de este Instituto, como se detalla a continuación:

CONTRATO	FECHA DE OPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	DÍAS	IMPORTE SALDO	TASA	IMPORTE	INTERÉS NETO	SUMA IMPORTE SALDO + INTERÉS NETO	REGISTRO EN PÓLIZA
1373448401	30/11/2020	01/12/2020	1	\$6,500,000.00	2.55%	\$165,750.00	\$461.79	\$6,500,461.79	4799-18
1373448401	01/12/2020	02/12/2020	1	\$6,500,000.00	2.59%	\$168,350.00	\$488.29	\$6,500,488.29	4826-18
1373448401	02/12/2020	03/12/2020	1	\$4,900,000.00	2.59%	\$126,910.00	\$359.02	\$4,900,359.02	4875-18

Corte al 28 de febrero de 2021:

Cuenta Bancaria 1373448401	
Banco: Bancomer	
Saldo en estado de cuenta del banco al 28 de febrero de 2021.	\$ 1,800,000.00
Saldo en Contabilidad al 28 de febrero de 2021.	\$ 1,800,000.00

Se verificó el estado de cuenta bancario, el cálculo y registro de los intereses en la cuenta contable de Rendimientos sobre inversiones en la Cta. 4.3.1.1.1.5. Clasificada en Otros Ingresos de este Instituto, como se detalla a continuación:

CONTRATO	FECHA DE OPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	DÍAS	IMPORTE SALDO	TASA	IMPORTE	INTERÉS NETO	SUMA IMPORTE SALDO + INTERÉS NETO	REGISTRO EN PÓLIZA
1373448401	29/01/2021	02/02/2021	4	\$4,000,000.00	2.60%	\$104,000.00	\$1,156.96	\$4,001,156.96	411-18
1373448401	02/02/2021	08/02/2021	1	\$4,000,000.00	2.59%	\$103,600.00	\$287.98	\$4,000,287.98	413-18
1373448401	03/02/2021	04/02/2021	1	\$4,000,000.00	1.84%	\$73,600.00	\$205.48	\$4,000,205.48	415-18
1373448401	04/02/2021	05/02/2021	1	\$4,000,000.00	2.59%	\$103,600.00	\$288.09	\$4,000,288.09	417-18
1373448401	05/02/2021	08/02/2021	3	\$7,300,000.00	2.53%	\$184,690.00	\$1,542.00	\$7,301,542.00	420-18
1373448401	08/02/2021	08/02/2021	1	\$7,300,000.00	2.53%	\$184,690.00	\$514.00	\$7,300,514.00	436-18
1373448401	09/02/2021	10/02/2021	1	\$7,300,000.00	2.53%	\$184,690.00	\$514.00	\$7,300,514.00	750-18
1373448401	10/02/2021	11/02/2021	1	\$7,300,000.00	2.53%	\$184,690.00	\$514.00	\$7,300,514.00	752-18
1373448401	11/02/2021	12/02/2021	1	\$7,300,000.00	2.53%	\$184,690.00	\$514.00	\$7,300,514.00	753-18
1373448401	12/02/2021	15/02/2021	3	\$2,300,000.00	2.42%	\$55,660.00	\$464.62	\$2,300,464.62	754-18
1373448401	15/02/2021	16/02/2021	1	\$1,800,000.00	2.42%	\$43,560.00	\$121.20	\$1,800,121.20	757-18
1373448401	16/02/2021	17/02/2021	1	\$1,800,000.00	2.42%	\$43,560.00	\$121.20	\$1,800,121.20	758-18
1373448401	17/02/2021	18/02/2021	1	\$1,800,000.00	2.42%	\$43,560.00	\$121.20	\$1,800,121.20	759-18
1373448401	18/02/2021	19/02/2021	1	\$1,800,000.00	2.42%	\$43,560.00	\$121.20	\$1,800,121.20	760-18
1373448401	19/02/2021	22/02/2021	3	\$1,800,000.00	2.42%	\$43,560.00	\$363.61	\$1,800,363.61	761-18
1373448401	22/02/2021	23/02/2021	1	\$1,800,000.00	2.42%	\$43,560.00	\$121.20	\$1,800,121.20	762-18
1373448401	23/02/2021	24/02/2021	1	\$1,800,000.00	2.42%	\$43,560.00	\$121.20	\$1,800,121.20	763-18
1373448401	24/02/2021	25/02/2021	1	\$1,800,000.00	2.27%	\$40,860.00	\$113.69	\$1,800,113.69	764-18
1373448401	25/02/2021	26/02/2021	1	\$1,800,000.00	2.27%	\$40,860.00	\$113.69	\$1,800,113.69	765-18
TOTAL INTERESES							\$7,318.72		

De la Cuenta Bancaria no. 1373448401 se revisaron:

- Los estados de cuenta bancarios
- Auxiliares de contabilidad por los meses de diciembre 2020, enero y febrero 2021.

Por lo tanto, se cotejó el saldo de la cuenta bancaria correspondiera con los auxiliares proporcionados por el Departamento de Administración donde se puede constatar que no hay hallazgo alguno.

Cuenta No. 0114350359 de GASTO/INVERSIÓN

Como resultado de la verificación y evaluación realizada por el Área de Auditoría del Departamento de Control Interno en cumplimiento al Programa Mínimo de Auditoría, se muestran los resultados obtenidos de las conciliaciones bancarias de la Cuenta No. 0114350359 de la Institución Bancaria Bancomer, por los meses de diciembre 2020, enero y febrero del ejercicio 2021:



INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

Cuenta Bancaria No. 0114350359	
Bancomer	
Concepto	Importe
Saldo según estado de cuenta del banco al 31 de enero 2021.	\$ 1,465,422.66
<i>Menos:</i> Cheques en tránsito al 31 de enero 2021.	\$ 24,112.83
Saldo de Conciliación Bancaria al 31 de enero 2021.	\$ 1,441,309.83
Saldo en Contabilidad al 31 de enero 2021.	\$ 1,441,309.83

Corte al 28 de febrero de 2021:

Relación de cheques en tránsito con corte al 28 de febrero de 2021:

Fecha del registro	No. de Cheque	Importe	Beneficiario	Antigüedad (días)
17/09/2020	425	\$ 23,734.26	Partido del Trabajo Octava MINIS.	164
12/11/2020	439	\$ 378.57	Ana Berta Rodríguez Lazcano	108
Total		\$24,112.83		

Cuenta Bancaria No.0114350359	
Bancomer	
Concepto	Importe
Saldo según estado de cuenta del banco al 28 de febrero 2021	\$ 1,153,045.29
<i>Menos:</i> Cheques en tránsito al 28 de febrero 2021	\$ 24,112.83
Saldo de Conciliación Bancaria al 28 de febrero 2021	\$ 1,128,932.46
Saldo en Contabilidad al 28 de febrero 2021	\$ 1,128,932.46

De la Cuenta Bancaria No. 0114350359 se revisaron:

- Los estados de cuenta bancarios
- Auxiliares de contabilidad por los meses de diciembre 2020, enero y febrero del ejercicio 2021.

Por lo tanto, se cotejó el saldo de la cuenta bancaria correspondiera con los auxiliares proporcionados por el Departamento de Administración donde se puede constatar que no hay hallazgo alguno.

Cuenta No. 0111559508 TRANSPARENCIA

Se muestra el resultado de la verificación y evaluación realizada por el Área de Auditoría del Departamento de Control Interno en cumplimiento al Programa Mínimo de Auditoría, respecto de las conciliaciones bancarias de la **Cuenta No. 0111559508 de la Institución Bancaria Bancomer del Instituto Estatal Electoral**, por los meses de diciembre 2020, enero y febrero del ejercicio 2021:

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

Corte al 31 de diciembre de 2020:

Cuenta Bancaria No.011186832	
Bancomer	
Concepto	Importe
Saldo según estado de cuenta del banco al 31 de diciembre 2020.	\$ 191,829.36
Saldo en Contabilidad al 31 de diciembre de 2020.	\$ 192,329.36
<i>Menos: Cargos en Banco no considerados en Contabilidad.</i>	\$ 500.00
Saldo Total en Contabilidad al 31 de diciembre de 2020.	\$ 191,829.36

Corte al 31 de enero de 2021:

Cuenta Bancaria No.011186832	
Bancomer	
Concepto	Importe
Saldo según estado de cuenta del banco al 31 de enero de 2021.	\$ 190,978.91
Saldo en Contabilidad al 31 de enero de 2021.	\$ 190,978.91

Corte al 28 de febrero de 2021:

Cuenta Bancaria No.011186832	
Bancomer	
Concepto	Importe
Saldo según estado de cuenta del banco al 28 de febrero de 2021.	\$ 200,038.16
Saldo en Contabilidad al 28 de febrero de 2021.	\$ 200,038.16

De la Cuenta Bancaria No. **011186832** se revisaron:

- Los estados de cuenta bancarios
- Auxiliares de contabilidad por los meses de diciembre 2020, enero y febrero ejercicio 2021.

Por lo tanto, se cotejó el saldo de la cuenta bancaria correspondiera con los auxiliares proporcionados por el Departamento de Administración donde se puede constatar que no hay hallazgo alguno.

Cuenta No. 1369948074 de INVERSIÓN

Se muestra el resultado de la verificación y evaluación realizada por el Área de Auditoría del Departamento de Control Interno en cumplimiento al Programa Mínimo de Auditoría, respecto de las conciliaciones bancarias de la **Cuenta No. 1369948074 de la Institución**



INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

CONTRATO	FECHA DE OPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	DÍAS	IMPORTE SALDO	TASA	IMPORTE	INTERÉS NETO	SUMA IMPORTE SALDO + INTERÉS NETO	REGISTRO EN PÓLIZA
1369948074	31/12/2020	04/01/2021	4	\$400,000.00	2.59%	\$10,360.00	\$115.22	\$400,115.22	023-13
1369948074	04/01/2021	05/01/2021	1	\$400,000.00	2.58%	\$10,320.00	\$28.69	\$400,028.69	024-13
1369948074	05/01/2021	06/01/2021	1	\$400,000.00	2.59%	\$10,360.00	\$28.78	\$400,028.78	025-13
1369948074	06/01/2021	07/01/2021	1	\$400,000.00	2.59%	\$10,360.00	\$28.78	\$400,028.78	027-13
1369948074	07/01/2021	08/01/2021	1	\$400,000.00	2.59%	\$10,360.00	\$28.78	\$400,028.78	028-13
1369948074	08/01/2021	11/01/2021	3	\$400,000.00	2.59%	\$10,360.00	\$86.33	\$400,086.33	030-13
1369948074	11/01/2021	12/01/2021	1	\$400,000.00	2.59%	\$10,360.00	\$28.78	\$400,028.78	032-13
1369948074	12/01/2021	13/01/2021	1	\$400,000.00	2.59%	\$10,360.00	\$28.79	\$400,028.79	035-13
1369948074	13/01/2021	14/01/2021	1	\$400,000.00	2.59%	\$10,360.00	\$28.79	\$400,028.79	037-13
1369948074	14/01/2021	15/01/2021	1	\$400,000.00	2.59%	\$10,360.00	\$28.79	\$400,028.79	040-13
1369948074	15/01/2021	18/01/2021	3	\$400,000.00	1.84%	\$7,360.00	\$61.61	\$400,061.61	046-13
1369948074	18/01/2021	19/01/2021	1	\$400,000.00	2.59%	\$10,360.00	\$28.79	\$400,028.79	051-13
1369948074	19/01/2021	20/01/2021	1	\$400,000.00	2.59%	\$10,360.00	\$28.80	\$400,028.80	124-13
1369948074	20/01/2021	21/01/2021	1	\$400,000.00	2.59%	\$10,360.00	\$28.80	\$400,028.80	127-13
1369948074	21/01/2021	22/01/2021	1	\$400,000.00	2.59%	\$10,360.00	\$28.80	\$400,028.80	128-13
1369948074	22/01/2021	25/01/2021	3	\$400,000.00	2.59%	\$10,360.00	\$86.39	\$400,086.39	133-13
1369948074	25/01/2021	26/01/2021	1	\$400,000.00	2.59%	\$10,360.00	\$28.80	\$400,028.80	135-13
1369948074	26/01/2021	27/01/2021	1	\$400,000.00	2.59%	\$10,360.00	\$28.80	\$400,028.80	136-13
1369948074	27/01/2021	28/01/2021	1	\$400,000.00	2.59%	\$10,360.00	\$28.80	\$400,028.80	141-13
1369948074	28/01/2021	29/01/2021	1	\$400,000.00	2.59%	\$10,360.00	\$28.80	\$400,028.80	172-13
TOTAL INTERESES							\$810.12		

Corte al 28 de febrero de 2021:

Cuenta Bancaria 1369948074	
Banco: Bancomer	
Saldo en estado de cuenta del banco al 28 de febrero de 2021.	\$ 400,000.00
Saldo en Contabilidad al 28 de febrero de 2021.	\$ 400,000.00

Se verificó el estado de cuenta bancario, el cálculo y registro de los intereses en la cuenta contable de Rendimientos sobre inversiones en la Cta. 4.3.1.1.1.3. Clasificada en Otros Ingresos de este Instituto, como se detalla a continuación:

CONTRATO	FECHA DE OPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	DÍAS	IMPORTE SALDO	TASA	IMPORTE	INTERÉS NETO	SUMA IMPORTE SALDO + INTERÉS NETO	REGISTRO EN PÓLIZA
1369948074	29/01/2021	02/02/2021	3	\$400,000.00	2.60%	\$10,400.00	\$115.64	\$400,115.64	411-13
1369948074	02/02/2021	03/02/2021	1	\$400,000.00	2.59%	\$10,360.00	\$28.80	\$400,028.80	413-13
1369948074	03/02/2021	04/02/2021	1	\$400,000.00	1.84%	\$7,360.00	\$20.55	\$400,020.55	415-13
1369948074	04/02/2021	05/02/2021	1	\$400,000.00	2.59%	\$10,360.00	\$28.81	\$400,028.81	417-13
1369948074	05/02/2021	08/02/2021	3	\$400,000.00	2.53%	\$10,120.00	\$84.49	\$400,084.49	420-13
1369948074	08/02/2021	09/02/2021	1	\$400,000.00	2.53%	\$10,120.00	\$28.16	\$400,028.16	436-13
1369948074	09/02/2021	10/02/2021	1	\$400,000.00	2.53%	\$10,120.00	\$28.16	\$400,028.16	750-13
1369948074	10/02/2021	11/02/2021	1	\$400,000.00	2.53%	\$10,120.00	\$28.16	\$400,028.16	752-13
1369948074	11/02/2021	12/02/2021	1	\$400,000.00	2.53%	\$10,120.00	\$28.16	\$400,028.16	753-13
1369948074	12/02/2021	15/02/2021	3	\$400,000.00	2.42%	\$9,680.00	\$80.80	\$400,080.80	754-13
1369948074	15/02/2021	16/02/2021	1	\$400,000.00	2.42%	\$9,680.00	\$26.93	\$400,026.93	757-13
1369948074	16/02/2021	17/02/2021	1	\$400,000.00	2.42%	\$9,680.00	\$26.93	\$400,026.93	758-13
1369948074	17/02/2021	18/02/2021	1	\$400,000.00	2.42%	\$9,680.00	\$26.93	\$400,026.93	759-13
1369948074	18/02/2021	19/02/2021	1	\$400,000.00	2.42%	\$9,680.00	\$26.93	\$400,026.93	760-13
1369948074	19/02/2021	22/02/2021	3	\$400,000.00	2.42%	\$9,680.00	\$80.80	\$400,080.80	761-13
1369948074	22/02/2021	23/02/2021	1	\$400,000.00	2.42%	\$9,680.00	\$26.93	\$400,026.93	762-13
1369948074	23/02/2021	24/02/2021	1	\$400,000.00	2.42%	\$9,680.00	\$26.93	\$400,026.93	763-13
1369948074	24/02/2021	25/02/2021	1	\$400,000.00	2.27%	\$9,080.00	\$25.26	\$400,025.26	764-13
1369948074	25/02/2021	26/02/2021	1	\$400,000.00	2.27%	\$9,080.00	\$25.26	\$400,025.26	765-13
TOTAL INTERESES							\$764.63		

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

Fecha del registro	No. de Cheque	Importe	Beneficiario	Antigüedad (días)
15/01/2021	1	\$ 668,259.91	PRI PRIMERA MINIS. GTO ORDINARIO.	44
15/01/2021	2	\$ 16,118.55	PRI PRIMERA MINIS. ACTIVIDADES ESP.	44
15/01/2021	3	\$ 1,824,633.27	MORENA PRIMERA MINIS. GTO ORD.	44
15/01/2021	4	\$ 53,024.08	MORENA PRIMERA MINIS. ACTIV. ESP.	44
15/01/2021	5	\$ 125,013.41	FXM PRIMERA MINIS. GTO ORDINARIO.	44
15/01/2021	6	\$ 10,417.78	FXM PRIMERA MINIS. ACTIVIDADES ESP.	44
12/02/2021	104	\$ 668,259.91	PRI SEGUNDA MINIS. GTO ORDINARIO.	16
12/02/2021	105	\$ 1,824,633.27	MORENA SEGUNDA MINIS. GTO ORD.	16
12/02/2021	106	\$ 125,013.41	ENCUENTRO S 2DA MINIS. GTO ORD.	16
12/02/2021	107	\$ 16,118.55	PRI SEGUNDA MINIS. ACTIVIDADES ESP.	16
12/02/2021	108	\$ 53,024.08	MORENA SEGUNDA MINIS. ACTIV. ESP	16
12/02/2021	109	\$ 10,417.78	ENCUENTRO S 2DA MINIS. ACT ESP.	16
26/02/2021	115	\$ 1,417,752.59	PAN PRIMERA MINIS. GTO CAMPAÑA.	2
26/02/2021	116	\$ 801,911.89	PRI PRIMERA MINIS. GTO CAMPAÑA.	2
26/02/2021	117	\$ 903,970.22	PRD PRIMERA MINIS. GTO CAMPAÑA.	2
26/02/2021	118	\$ 150,016.10	PVEM PRIMERA MINIS. GTO CAMPAÑA.	2
26/02/2021	120	\$ 325,034.87	PESBC PRIMERA MINIS. GTO CAMPAÑA.	2
26/02/2021	121	\$ 150,016.10	FXM PRIMERA MINIS. GTO CAMPAÑA.	2
26/02/2021	122	\$ 2,189,559.92	MORENA PRIMERA MINIS. GTO CAMPAÑA.	2
Total		\$ 11,333,195.69		

Fecha del registro	Importe	Beneficiario	Antigüedad (días)
27/02/2021	\$ 148.99	PAGO SEG. DE VIDA CARLOS GERARDO GARCÍA	1
27/02/2021	\$ 318.72	PAGO SEG. VIDA FABIOLA MTN CLAUDIA CASTRO	1
27/02/2021	\$ 490.00	PEAJES FERNANDO OCEGUEDA P.	1
27/02/2021	\$ 578.00	PEAJES KARLA ESCALANTE	1
27/02/2021	\$ 700.00	VIÁTICOS KARLA ESCALANTE	1
Total	\$2,235.71		

Cuenta Bancaria No.0116237487	
Bancomer	
Concepto	Importe
Saldo según estado de cuenta del banco al 28 de febrero 2021	\$ 15,767,177.61
Menos: Cheques en tránsito al 28 de febrero de 2021.	\$ 11,335,431.40
Saldo de Conciliación Bancaria al 28 de febrero de 2021.	\$ 4,431,746.21
Saldo Total en Contabilidad al 28 de febrero de 2021.	\$ 4,431,746.21

De la Cuenta Bancaria No. 0116237487 se revisaron:

- Los estados de cuenta bancarios



INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

CONTRATO	FECHA DE OPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	DÍAS	IMPORTE SALDO	TASA	IMPORTE	INTERÉS NETO	SUMA IMPORTE SALDO + INTERÉS NETO	REGISTRO EN PÓLIZA
1376399673	09/02/2021	10/02/2021	1	\$500,000.00	2.53%	\$12,650.00	\$35.21	\$500,035.21	750-23
1376399673	10/02/2021	11/02/2021	1	\$500,000.00	2.53%	\$12,650.00	\$35.21	\$500,035.21	752-23
1376399673	11/02/2021	12/02/2021	1	\$500,000.00	2.53%	\$12,650.00	\$35.21	\$500,035.21	753-23
1376399673	12/02/2021	15/02/2021	3	\$13,800,000.00	2.42%	\$321,860.00	\$2,686.71	\$13,302,686.71	754-23
1376399673	15/02/2021	16/02/2021	1	\$10,000,000.00	2.42%	\$242,000.00	\$673.36	\$10,000,673.36	757-23
1376399673	16/02/2021	17/02/2021	1	\$9,600,000.00	2.42%	\$232,320.00	\$646.43	\$9,600,646.43	758-23
1376399673	17/02/2021	18/02/2021	1	\$9,600,000.00	2.42%	\$232,320.00	\$646.43	\$9,600,646.43	759-23
1376399673	18/02/2021	19/02/2021	1	\$9,300,000.00	2.42%	\$225,060.00	\$626.23	\$9,300,626.23	760-23
1376399673	19/02/2021	22/02/2021	3	\$9,000,000.00	2.42%	\$217,800.00	\$1,818.07	\$9,001,818.07	761-23
1376399673	22/02/2021	23/02/2021	1	\$9,000,000.00	2.42%	\$217,800.00	\$606.02	\$9,000,606.02	762-23
1376399673	23/02/2021	24/02/2021	1	\$9,000,000.00	2.42%	\$217,800.00	\$606.02	\$9,000,606.02	763-23
1376399673	24/02/2021	25/02/2021	1	\$9,000,000.00	2.27%	\$204,300.00	\$568.45	\$9,000,568.45	764-23
TOTAL INTERESES							\$10,347.00		

De la Cuenta Bancaria no. **1376399673** se revisaron:

- Los estados de cuenta bancarios
- Auxiliares de contabilidad por los meses de enero y febrero del ejercicio 2021.

Por lo tanto, se cotejó el saldo de la cuenta bancaria correspondiera con los auxiliares proporcionados por el Departamento de Administración donde se puede constatar que no hay hallazgo alguno.

En nuestra opinión, se determinó que los registros contables reflejan correctamente los estados de cuenta bancarios y así como los cálculos de los intereses de las cuentas de inversión donde no se encontraron diferencias y fueron registradas en tiempo y forma.

Sin otro particular me despido de usted.

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

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

