

2do. Trimestre 2024  
01/04/2024 al 30/06/2024

Artículo 81  
Fracción XXIV.- Resultados de auditorías realizadas.

| TÍTULO                              |                                            |                                             | NOMBRE CORTO             |                                        |                   | DESCRIPCIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                     |                                                 |                                                                  |                                               |                                                        |
|-------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Resultados de auditorías realizadas |                                            |                                             | LTAIPEBC-81-F-XXIV       |                                        |                   | La información correspondiente a los resultados de las auditorías internas y externas realizadas a su ejercicio presupuestal, así como los hallazgos, observaciones, conclusiones, recomendaciones, dictámenes o documentos correspondientes, entregados por la instancia que las haya realizado y, en su caso, el seguimiento a cada una de ellas. |                     |                                                 |                                                                  |                                               |                                                        |
| Tabla Campos                        |                                            |                                             |                          |                                        |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                     |                                                 |                                                                  |                                               |                                                        |
| Ejercicio                           | Fecha de inicio del periodo que se informa | Fecha de término del periodo que se informa | Ejercicio(s) auditado(s) | Periodo auditado                       | Rubro (catálogo)  | Tipo de auditoría                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Número de auditoría | Órgano que realizó la revisión o auditoría      | Número o folio que identifique el oficio o documento de apertura | Número del oficio de solicitud de información | Número de oficio de solicitud de información adicional |
| 2024                                | 01/04/2024                                 | 30/06/2024                                  | 2022                     | 1 de enero al 31 de diciembre del 2022 | Auditoría externa | Financiera y programatica-presupuestal                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                     | Auditoría Superior del Estdo de Baja California | TIT/581/2023                                                     | 1                                             |                                                        |

| Tabla Campos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                           |                                                                                                                                                                                                                           |                                                       |                                                                       |                                                                 |                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Objetivo(s) de la realización de la auditoría                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Rubros sujetos a revisión | Fundamentos legales                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Número de oficio de notificación de resultados | Hipervínculo al oficio o documento de notificación de resultados | Por rubro sujeto a revisión, especificar hallazgos                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Hipervínculo a las recomendaciones hechas | Hipervínculos a los informes finales, de revisión y/o dictamen                                                                                                                                                            | Tipo de acción determinada por el órgano fiscalizador | Servidor(a) público(a) y/o área responsable de recibir los resultados | ESTE CRITERIO APLICA A PARTIR DEL 01/04/2023 -> Sexo (catálogo) | Total de solventaciones y/o aclaraciones realizadas |
| Evaluar los resultados de la gestión financiera, verificar el cumplimiento de los objetivos contenidos en los programas; así como promover las acciones o denuncias correspondientes para la imposición de las sanciones administrativas y penales por las faltas graves que se adviertan derivado de sus auditorías e investigaciones, así como dar vista a las autoridades competentes, cuando detecte la comisión de faltas administrativas no graves y las demás que formen parte de la fiscalización de la Cuenta Pública. | Financiero y presupuestal | Artículos 27 Fracc. XII y 37 Fracc. VIlde la constitucion Política del Estado Libre y Soberano de Baja California; Artículo 40 TER de la Ley Organica del Poder Legislativo del Estado de Baja California; Artículos 1,2,5 Fracc. X, 16,19,20,21,22,24 Fracc. I,II,III,V,VI,VII,VIII,IX,XIV,XV,XVII, XXV,XXVI, XXIX,XXX y XXXII,26,28,30,35,36,37,38,39, 40,41,59,60 y 94Fracc. I,XI,XII y XXXI de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Baja California y sus Municipios. | TIT/794/2024                                   |                                                                  | EGRESO FINANCIERO: NO PAGO DEL 1.8% DEL IMPUESTO SOBRE REMUNERACIONES AL TRABAJO PERSONAL, ASI COMO EL 1.20 DE SOBRETASA, 2 MODIFICACIONES PRESUPUESTALES SIN AUTORIZACION DEL CONSEJO DIRECTIVO (AMPLIACIONES AUTOMATICAS). PATRIMONIO FINANCIERO: OMISION DEL PAGO DE ENTERO MENSUAL DE IMPUESTO SOBRE PRODUCTO DEL TRABAJO (ISPT). |                                           | <a href="https://www.mexicali.gob.mx/bosque/articulo81/2024/2do%20Trimestre/XXIV/HIPERVINCULO%20FRAC. XXIV.pdf">https://www.mexicali.gob.mx/bosque/articulo81/2024/2do%20Trimestre/XXIV/HIPERVINCULO%20FRAC. XXIV.pdf</a> |                                                       | JOSE GEOVANY LOPEZ RODRIGUEZ                                          | Hombre                                                          |                                                     |

| Tabla Campos                                        |                                                                                              |                                 |                                              |                                                                                        |                     |                        |      |  |  |  |  |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|------|--|--|--|--|
| Total de solventaciones y/o aclaraciones realizadas | Hipervínculo al informe sobre las aclaraciones realizadas por el sujeto obligado, en su caso | Total de acciones por solventar | Hipervínculo al Programa anual de auditorías | Área(s) responsable(s) que genera(n), posee(n), publica(n) y actualizan la información | Fecha de validación | Fecha de actualización | Nota |  |  |  |  |
|                                                     |                                                                                              | 3                               |                                              | DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACION Y CONTABILIDAD                                          | 30/06/2024          | 31/07/2024             |      |  |  |  |  |