



1er. Trimestre 2025

01/01/2025 al 31/03/2025

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 |
| 2025 | 01/01/2025 | 31/03/2025 | 2023 | 1 de enero al 31 de diciembre del 2023 | Auditoría externa | Financiera y programática-presupuestal | | Auditoría Superior del Estado de Baja California | TIT/355/2024 | 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. VII de la constitución Política del Estado Libre y Soberano de Baja California; Artículo 40 TER de la Ley Orgánica del Poder Legislativo del Estado de Baja California; Artículos 1,2,5 Fracc. X, 10, 16,19,20,21,22,24 Fracc. I,II,III,V,VI,VII,VIII,XIII,XIV,XV,XVII,XXV,XXVII, XXIX,XXX y XXXII, 24 Bis, Ter 28,35,36,37,38,39,40,41,42,59, 60 y 94 Fracc. LXI,XII y XXXI de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Baja California y sus Municipios. | TIT/143/2025 | https://www.mexicali.gob.mx/bosque/articulo81/2025/1er%20Trimestre/XXIV/HIPE/ERVINCULO_1_FRACCION_XXIV.pdf | INGRESO FINANCIERO: Los ingresos resultaron insuficientes para cubrir las necesidades de operación de la entidad, lo cual provocó un desahorro (deficit presupuestal). EGRESO FINANCIERO: La entidad no pagó el 1.80% así como el 1.20% y 1.25% de sobretasas. EGRESO PRESUPUESTAL: La asignación global de los recursos para servicios personales se incrementó incumpliendo los límites establecidos en el Artículo 10 fracción I de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los municipios. | https://www.mexicali.gob.mx/bosque/articulo81/2025/1er%20Trimestre/XXIV/HIPE/ERVINCULO_2_FRACCION_XXIV.pdf | | | 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 |
| | | 2 | | DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACION Y CONTABILIDAD | 31/03/2025 | 31/03/2025 | |