

**III. ESTADOS FINANCIEROS
A MARZO 2006**



ORGANO DE FISCALIZACION SUPERIOR DEL ESTADO DE B.C.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE MARZO 2006

ACTIVO

CIRCULANTE

DISPONIBILIDADES	\$ 6,639,311				\$ 368,974
Fondos fijos de caja	[Nota 1.1 (a)] 31,000			Retenciones empleados [Nota 4.1]	228,459
Bancos	[Nota 1.1 (b)] 53,279			Acreedores diversos [Nota 4.3]	140,515
Inversiones en valores	[Nota 1.1 (c)] 6,555,031				

CUENTAS POR COBRAR

1,283

Funcionarios y empleados [Nota 2.1] 1,283

NO CIRCULANTE

INVERSIONES FIJAS

Mejoras al edificio arrendado [Nota 3.1]	381,950				
Mobiliario y equipo	[Nota 3.2] 858,612				

Suma Activo

\$ 7,881,156

C.P. Luz Adriana Alcazar Jusacamea
Coordinador Planeación y Finanzas

PASIVO

CIRCULANTE

CUENTAS POR PAGAR					\$ 368,974
Retenciones empleados	[Nota 4.1]				228,459
Acreedores diversos	[Nota 4.3]				140,515

PATRIMONIO

7,512,182

PATRIMONIO

Resultado del ejercicio 2005 [Nota 5.1]	1,899,904				
Resultado del periodo	[Nota 5.1]				5,612,278

Suma Pasivo + Patrimonio

\$ 7,881,156

M.A. Fernando Robles Linares Negrete
Director Administrativo

Dr. Víctor Adán López Camacho
Auditor Superior de Fiscalización del Edo.



**ORGANO DE FISCALIZACION SUPERIOR DEL ESTADO DE B.C.
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2006**

INGRESOS		DEL MES	ACUMULADO
INGRESOS POR SUBSIDIO			
Subsidio Gobierno del Estado	(Nota 6.1)	5,636,457	\$ 20,704,010
OTROS INGRESOS			
Interes ganados cta de cheques	} (Nota 6.2)		34
Interes ganados cta Inversion		51,234	137,122
Otros productos			675
TOTAL INGRESOS		<u>\$ 5,687,691</u>	<u>\$ 20,841,842</u>
 GASTOS DE OPERACIÓN			
Gasto corriente			
Servicios personales	} (Nota 7)	7,186,662	14,110,122
Materiales y suministros		71,583	194,976
Servicios generales		373,589	924,466
TOTAL GASTOS		<u>7,631,834</u>	<u>15,229,564</u>
 Resultado del periodo	 (Nota 8)	 <u>\$ (1,944,143)</u>	 <u>\$ 5,612,278</u>


C.P. Luz Adriana Alcaraz Jusacamea
Coordinador Planeación y Finanzas


M.A. Fernando Robles Linares Negrete
Director Administrativo



Dr. Víctor Adán López Camacho
Auditor Superior de Fiscalización del Edo.



ORGANO DE FISCALIZACION SUPERIOR DEL ESTADO DE B.C.
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2006

<u>Operación</u>	2006
Resultado del periodo	\$ 5,612,278
Aumentos de cuentas por cobrar	(10,000)
Disminucion de cuentas por cobrar	27,468
Disminucion de cuentas por pagar	(3,489,589)
Recursos generados por la operación:	2,140,157
<u>Inversión</u>	
Mejoras al inmueble	(178,736)
Adquisición de activos fijos	(203,214)
Recursos utilizados en actividades de inversión	(381,950)
Aumento de efectivo en el periodo	1,758,207
<u>Efectivo al inicio del periodo</u>	4,850,103
Efectivo e inversiones temporales al final del periodo	\$ 6,608,310


C.P. Luz Adriana Alcaraz Jusacamea
Coordinador Planeación y Finanzas


M.A. Fernando Robles Linares Negrete
Director Administrativo


Dr. Víctor Adán López Camacho
Auditor Superior de Fiscalización del Edo.



ORGANO DE FISCALIZACION SUPERIOR DEL ESTADO DE B.C.
ESTADO DE AFECTACION PATRIMONIAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO 2006

INGRESOS

\$ 20,841,842

EGRESOS

15,229,564

Resultado del ejercicio

5,612,278


PATRIMONIO


Patrimonio inicial

1,899,904

Patrimonio al finalizar el ejercicio

\$ 7,512,182


C.P. Luz Adriana Alcaraz Jusacamea
Coordinador Planeación y Finanzas


M.A. Fernando Robles Linares Negrete
Director Administrativo


Dr. Víctor Adán López Camacho
Auditor Superior de Fiscalización del Edo.



ORGANO DE FISCALIZACION SUPERIOR DEL ESTADO DE B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2006

Nota 1. EFECTIVO E INVERSIONES

1.1 DISPONIBILIDADES

Se integran de la siguiente manera:

Fondos fijos de caja	\$ 31,000	(a)
Bancos	53,279	(b)
Inversiones en Valores	6'555,031	(c)
	<u>\$ 6'639,311</u>	

(a) Se integra por fondos de caja chica distribuidos en las siguientes áreas:

Depto. Rec. Humanos y Mat.	Lic. Luis Alberto Gómez M.	\$ 5,000
Dirección Auditoría Tijuana	C.P. José Carlos Arismendez L.	10,000
Dirección Auditoría Ensenada	C.P. Roberto Quezada Quezada	6,000
Dirección Administrativa	M.A. Fernando Robles L.	5,000
Coordinación de Rec. Materiales	C.P. German Valle Aguilaoscho	5,000
	Total	<u>\$ 31,000</u>

(b) El rubro de Bancos se integra por cuentas de Santander Serfin de la siguiente manera:

Cuenta de nómina	Cta. 65-501674014	\$ 4,924
Cuenta gasto corriente	Cta. 65-501696646	48,355
	Total	<u>\$ 53,279</u>

(c) Corresponde a la cuenta de Inversión no. BME65501696646 del Banco Santander Serfin.

Nota 2. CUENTAS POR COBRAR

2.1 FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS

El saldo de \$ 1,283 corresponde al adeudo de una persona que adquirió uniforme adicional femenino, sin embargo regreso dicho uniforme.

[Handwritten marks: a large '6' and a signature]



ORGANO DE FISCALIZACION SUPERIOR DEL ESTADO DE B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2006

Nota 3. INVERSIONES FIJAS

3.1 MEJORAS AL EDIFICIO ARRENDADO

El saldo de \$ 381,950 corresponden a la remodelación del área de trabajo de los auditores de Mexicali, con la instalación de pisos y mamparas.

3.2 MOBILIARIO Y EQUIPO

La cuenta de Mobiliario y Equipo se integra por los siguientes conceptos:

Equipo de computo	\$	197,592	
Mobiliario y equipo de oficina		204,764	
Equipo audiovisual		52,952	
Equipo de aire acondicionado		205,109	
Equipo diverso		2,198	
Mejoras al edificio		195,997	(a)
Total Mobiliario y equipo	\$	858,612	

(a) Se considera la remodelación de la sala de juntas y la instalación de sombra en el estacionamiento oficinas Mexicali.

Las adquisiciones se registran a su costo histórico afectando el Estado de Ingresos y Egresos de cada mes y al final del periodo se capitalizan y se presentan en el activo correspondiente del Balance General.

Nota 4. CUENTAS POR PAGAR

4.1 RETENCIONES A EMPLEADOS

Representan los impuestos y cuotas retenidos al personal mismo que a la fecha arroja un saldo de \$ 228,459 y corresponde principalmente a:

Cuotas a ISSSTECALI	\$	108,588	
Cuotas al Sindicato		27,834	
Retenciones de ISPT		73,574	
Desc por mandato judicial		4,490	
Otros		13,973	
Total	\$	228,459	

d

G



ORGANO DE FISCALIZACION SUPERIOR DEL ESTADO DE B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2006

4.2 ACREEDORES DIVERSOS

Representa el adeudo de las Cuotas patronales a ISSSTECALI principalmente y de los pagos de la retención del I.S.R. personas físicas entre otros, mismo que se integra de la siguiente manera:

Cuotas patronales ISSSTECALI	\$	135,625
ISR personas físicas		4,150
Diversos		740
Total	\$	140,515

Nota 5. PATRIMONIO

5.1 Patrimonio

Corresponde al resultado del ejercicio 2005 y al resultado del periodo de enero a marzo 2006.

Resultado del ejercicio 2005	\$	1'899,904
Resultado del periodo		5'612,278
Patrimonio	\$	7'512,182

Nota 6. INGRESOS

6.1 Subsidio recibido de Gobierno del Estado

Ministraciones presupuestales	\$	20'704,010
-------------------------------	----	------------

6.2 Otros Ingresos

Intereses ganados	\$	137,157
Otros productos		675
Total de Ingresos	\$	137,832
		20'841,842

Handwritten signature and initials.



**ORGANO DE FISCALIZACION SUPERIOR DEL ESTADO DE B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2006**

Nota 7. GASTOS DE OPERACION

Los gastos incurridos en el ejercicio se aplicaron contable y presupuestalmente en los siguientes grupos:

10 000 Servicios personales \$ 14'110,122

Se integra por los sueldos y las prestaciones al personal sindicalizado y de confianza.

20 000 Materiales y Suministros 194,976

Se integra por material de oficina, material para impresión, material de limpieza y combustibles principalmente.


30 000 Servicios Generales 924,466

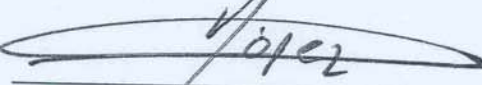
Se considera dentro de este grupo el consumo de energía eléctrica, agua potable, viáticos, capacitación al personal, servicio telefónico, renta del edificio entre otros.

Nota 8. RESULTADO DEL PERIODO

La cuenta de Resultado del periodo arroja un saldo de \$ 5'612,278 y corresponde a la diferencia entre los Ingresos y Gastos de operación del 01 de enero al 31 de marzo de 2006.


C.P. Luz Adriana Alcaraz Jusacamea
Coordinador de Planeación y Finanzas


M.A. Fernando Robles Linares Negrete
Director Administrativo


Dr. Víctor Adán López Camacho
Auditor Superior de Fiscalización del Edo.




OFS Organo de Fiscalización Superior
Baja California

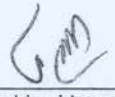
ORGANO DE FISCALIZACION SUPERIOR DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA

CONCILIACION ENTRE PRESUPUESTOS Y FLUJO DE EFECTIVO

(Por el periodo del 1 de Enero al 31 de marzo 2006)

SALDO INICIAL EN BANCOS E INVERSIONES		\$ 4,850,103
<u>Ingresos presupuestales en efectivo:</u>		
Subsidios	\$ 20,704,010	
Otros Ingresos	137,831	
Sub-total de ingresos presupuestales en efectivo		20,841,841
<u>Ingresos no presupuestales en efectivo:</u>		
Recuperacion en ctas por cobrar	\$ 27,468	
Sub-total de ingresos no presupuestales en efectivo		27,468
SALDO DISPONIBLE EN BANCOS E INVERSIONES		25,719,412
<u>Egresos presupuestales:</u>		
Sueldos	14,110,122	
Materiales y suministros	194,976	
Servicios generales	924,466	
Bienes muebles e inmuebles	381,950	
Total de egresos presupuestales		15,611,514
<u>(Mas) Egresos en efectivo no presupuestales:</u>		
Fondo de caja chica	10,000	
Sueldos por pagar	3,134,806	
Retenciones de empleos	11,165	
Acreedores diversos	343,617	
TOTAL DE EGRESOS EN EFECTIVO		19,111,102
<u>Saldo final en bancos e inversiones:</u>		
Bancos	53,279	
Inversiones	6,555,031	
SALDO FINAL EN BANCOS E INVERSIONES		<u>\$ 6,608,310</u>


C.P. Luz Adriana Sicaraz Jusacamea
Coordinador Planeación y Finanzas


M.A. Fernando Robles Linares Negrete
Director Administrativo


Dr. Víctor Adán López Camacho
Auditor Superior de Fiscalización del Edo.