



OFS Organo de Fiscalización
Superior

Baja California

**ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO 2007**



ORGANO DE FISCALIZACION SUPERIOR DEL ESTADO DE B.C.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2007

ACTIVO		PASIVO	
CIRCULANTE		CIRCULANTE	
DISPONIBILIDADES		\$ 13,064,508	\$ 514,898
Fondos fijos de caja	[Nota 1.1 (a)] 31,000	Retenciones empleados [Nota 3.1]	284,077
Bancos	[Nota 1.1 (b)] 85,152	Acreedores diversos [Nota 3.2]	<u>230,821</u>
Inversiones en valores	[Nota 1.1 (c)] <u>12,948,356</u>		
NO CIRCULANTE		PATRIMONIO	
INVERSIONES FIJAS		PATRIMONIO	
Mobiliario y equipo	[Nota 2.1] <u>1,260,392</u>	Resultado del ejercicio 2005 [Nota 4.1]	1,703,907
		Resultado del ejercicio 2006 [Nota 4.2]	4,465,563
		Resultado del periodo [Nota 4.3]	<u>7,640,532</u>
Suma Activo	<u>\$ 14,324,900</u>	Suma Pasivo y Patrimonio	<u>\$ 14,324,900</u>

Cuentas de Orden

Bienes Muebles en Comodato Poder Ejecutivo	[Nota 5.1] \$ 3,614,746
Bienes Muebles Poder Legislativo	[Nota 5.2] 2,543,565
Depositos en Garantía Poder Legislativo	[Nota 5.3] 56,986
	<u>\$ 6,215,297</u>

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

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

M.A. Fernando Robles Linares Negrete
Director Administrativo

[Signature]



ORGANO DE FISCALIZACION SUPERIOR DEL ESTADO DE B.C.
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2007

INGRESOS	MARZO	ACUMULADO ANUAL
<u>Ingresos por Subsidio</u>		
Subsidio Gobierno del Estado (Nota 6.1)	\$ 6,324,961	\$ 25,950,703
<u>Otros Ingresos</u>		
Interes ganados ctas. Inversion	90,410	231,884
Otros productos		
Total de Ingresos	<u>\$ 6,415,371</u>	<u>\$ 26,182,587</u>
GASTOS DE OPERACIÓN		
<u>Gasto Corriente</u>		
Servicios personales	8,859,153	17,132,643
Materiales y suministros	47,202	300,761
Servicios generales	486,410	1,108,651
Total de Gastos	<u>9,392,765</u>	<u>18,542,055</u>
Resultado del periodo (Nota 4.3)	<u><u>\$ (2,977,394)</u></u>	<u><u>\$ 7,640,532</u></u>


C.P. Luz Adriana Alcaraz Jusacamea
Jefe 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

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**



ORGANO DE FISCALIZACION SUPERIOR DEL ESTADO DE B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DEL 2007

Nota 1. EFECTIVO E INVERSIONES

1.1 DISPONIBILIDADES

Fondos Fijos de Caja	\$	31,000	(a)
Bancos		85,152	(b)
Inversiones en Valores		12'948,356	(c)
		<u>\$ 13'064,508</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 Linares		10,000
	Total	\$	<u>31,000</u>

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

Cuenta de nómina	Cta. 65-501674014	\$	1,331
Cuenta gasto corriente	Cta. 65-501696646		74,106
Cuenta gasto PROFIS	Cta. 65-501898701		9,715
	Total	\$	<u>85,152</u>

(c) Corresponde a las cuentas de Inversión en el Banco Santander Serfín, mismas que se integran de la siguiente manera:

Inversión Stergob	BME65501696646	\$	12'948,083
Inversión Stergob Profis	BME65501898701		273
	Total	\$	<u>12'948,356</u>

Nota 2 INVERSIONES FIJAS

2.1 Mobiliario y equipo

Representa el equipo propiedad del OFS el cual se integra por los siguientes conceptos:

Mobiliario y Equipo de oficina	\$	407,978
Mobiliario y equipo de informática		397,297
Equipo de comunicación		70,549
Equipo de aire acondicionado		382,370
Otros bienes muebles		2,198
Total Mobiliario y equipo	\$	<u>1'260,392</u>



ORGANO DE FISCALIZACION SUPERIOR DEL ESTADO DE B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DEL 2007

Nota 3. CUENTAS POR PAGAR

3.1 Retenciones empleados

Representan los impuestos y cuotas retenidas al personal y corresponde principalmente a:

Cuotas a ISSSTECALI	\$	135,854
Cuotas al Sindicato		22,266
Retenciones de ISPT		94,141
Descuentos Judiciales		3,978
Infonacot		17,771
Otros		10,067
Total	\$	284,077

3.2 Acreedores diversos

Representa el adeudo de las cuotas patronales a ISSSTECALI principalmente y de los pagos correspondientes a servicios entre otros, mismo que se integra de la siguiente manera:

Cuotas patronales ISSSTECALI	\$	169,255
Santos Aramburu Luis Jorge		48,000
ISR personas físicas		11,242
Quezada Quezada Roberto		1,235
Diversos		1,089
Total	\$	230,821

Nota 4 PATRIMONIO

Nota 4.1 Resultado del ejercicio 2005 **\$ 1'703,907**

El Resultado del ejercicio 2005, disminuyó en \$ 195,997, como resultado de haber reconocido como gasto las mejoras al edificio arrendado pasando el resultado de 1'899,904 a 1'703,907.

Nota 4.2 Resultado del ejercicio 2006 **\$ 4'465,563**

El Resultado del ejercicio 2006 disminuyó en \$ 367, como resultado de haber reconocido como gasto diferencia pagada en exceso a favor de impulsora promobien pasando el resultado de 4'465,930 a 4'465,563.

Handwritten initials or signature.



ORGANO DE FISCALIZACION SUPERIOR DEL ESTADO DE B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DEL 2007

Nota 4.3 Resultado del periodo

La cuenta de Resultado del periodo arroja un saldo de \$ 7'640,532 y corresponde a la diferencia entre los Ingresos y Gastos de Operación del 01 de enero al 31 de marzo de 2007.

Nota 5. CUENTAS DE ORDEN

5.1 Bienes Muebles en Comodato Poder Ejecutivo

El saldo de \$3'614,746 representa los bienes que fueron entregados por parte del Ejecutivo del Estado de BC al OFS, de los cuales \$2'676,404 se encuentran formalizados mediante contrato de comodato celebrado el 07 de marzo del 2006, por lo que se refiere al costo del equipo de comunicación y video se desconoce el valor real por lo que se registró a 1.00 por unidad; y el monto de \$938,342 se encuentra en proceso la formalización, dichos saldos se integran como sigue:

Equipo de transporte	\$	700,093
Mobiliario y equipo de informática		1'976,310
Equipo de comunicación y video		1
Sub-total contrato comodato		<u>2'676,404</u>
Mobiliario y equipo de informática	\$	659,954
Mobiliario y equipo de oficina		278,388
Sub-total sin formalizar		<u>938,342</u>
Total	\$	<u>3'614,746</u>

5.2 Bienes Muebles Poder Legislativo

Representa los bienes que fueron entregados por parte de Oficialía Mayor del Congreso del Estado al OFS con base a lo establecido en el II párrafo del Artículo 4to. Transitorio de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de B.C., los cuales se integran de la siguiente manera:

Equipo de transporte	\$	554,206
Mobiliario y equipo de informática		1'120,611
Equipo de comunicación y video		43,504
Equipo de aire acondicionado		13,442
Mobiliario y equipo de oficina		655,249
Otros Bienes Muebles		34,854
Bienes en proceso de baja		<u>121,699</u>
Total	\$	<u>2'543,565</u>



ORGANO DE FISCALIZACION SUPERIOR DEL ESTADO DE B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DEL 2007

5.3 Depósitos en Garantía Poder Legislativo

Representa los depósitos entregados en garantía por Oficialía Mayor del Congreso del Estado en la celebración de diversos contratos llevados a cabo en ejercicios anteriores al 2005, los cuales se integran de la siguiente manera:

Depósito en Garantía contrato CFE Tijuana	\$	12,164
Depósito en Garantía contrato local OFS Tijuana		43,672
Depósito en Garantía contrato local OFS Ensenada		1,150
Total	\$	56,986

Nota 6. INGRESOS

6.1 Ingresos por Subsidio

Corresponden a subsidios recibidos de Gobierno del Estado para el ejercicio 2007.

Ministraciones Gobierno del Edo	\$	25'950,703
Sub-total Ingresos	\$	25'950,703

6.2 Otros Ingresos

Corresponden principalmente a intereses ganados en las cuentas de Inversión.

Intereses ganados en Cta de Inversión	\$	231,884
Sub-total Ingresos		231,884
Total de Ingresos	\$	26'182,587

Nota 7. GASTOS DE OPERACIÓN

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

10 000 Servicios personales	\$	17'132,643
-----------------------------	----	------------

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

Handwritten initials and a large number '6' at the bottom right of the page.



ORGANO DE FISCALIZACION SUPERIOR DEL ESTADO DE B.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DEL 2007

20 000 Materiales y Suministros 300,761

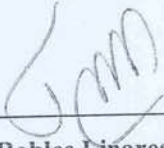
Se integra por material de oficina, material para impresión, material de limpieza y combustibles principalmente.

30 000 Servicios Generales 1,108,651

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

Total de Gastos \$ 18'542,055


C.P. Luz Adriana Alcaraz Jusacamea
Jefe de 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 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2007

<u>Operación</u>	2007
Resultado del periodo	\$ 7,640,532
Disminucion en cuentas por cobrar	4,157,491
Disminución en cuentas de pasivo	(8,225,119)
Recursos generados por la operación:	3,572,904
 <u>Inversión</u>	
Adquisición de activos fijos	
Recursos utilizados en actividades de inversión	
Aumento de efectivo en el periodo	3,572,904
<u>Efectivo al inicio del periodo</u>	9,460,604
Bancos e inversiones temporales al final del periodo	\$ 13,033,508


C.P. Luz Adriana Alcaraz Jusacamea
Jefe de 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 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2007

INGRESOS	\$ 26,182,587
EGRESOS	18,542,055
Resultado del periodo	<u>7,640,532</u>
PATRIMONIO	
Patrimonio ejercicio 2005	1,703,907
Patrimonio ejercicio 2006	4,465,930
Disminución al Resultado del ejercicio 2006 por afectación a cuentas de gastos diversos	(367)
Patrimonio al finalizar el periodo	<u><u>\$ 13,810,002</u></u>


C.P. Luz Adriana Algraz Jusacamea
Jefe de 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 INGRESOS Y EGRESOS PRESUPUESTALES
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2007

CONCEPTO	PPTO AUT MODIFICADO	EJERCIDO A MARZO	PRESUPUESTO DISPONIBLE	% S/ PTO EJERC
INGRESOS				
Gobierno del Estado	82,875,354	25,950,703	56,924,651	31.31%
Aportacion a programa PROFIS	8,703,712		8,703,712	0.00%
Intereses	550,154	231,883	318,271	42.15%
Total de Ingresos	92,129,220	26,182,586	65,946,634	28.42%
EGRESOS				
Servicios personales	81,497,853	17,132,643	64,365,210	21.02%
Materiales y suministros	1,391,363	300,761	1,090,602	21.62%
Servicios generales	5,948,888	1,108,651	4,840,237	18.64%
Bienes Muebles e Inmuebles	5,020,000		5,020,000	0.00%
Total de Egresos	93,858,104	18,542,055	75,316,049	19.76%
Saldo Presupuestal	(1,728,884)	7,640,532	(9,369,416)	N/A


C.P. Luz Adriana Alvarez Jusacamea
Jefe de Planeación y Finanzas


M.A. Fernando Robles Linares Negrete
Director Administrativo


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