



**DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO**

**INFORME DE ACTIVIDADES**  
**CORRESPONDIENTE AL PERIODO COMPRENDIDO**  
**DEL 01 AL 29 DE FEBRERO DE 2024.**

Instituto Estatal Electoral de Baja California



## CONTENIDO

a) Sistema de evolución patrimonial: .....	3
b) Participación en el Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios:....	3
<b>I. UNIDAD INVESTIGADORA DEL DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO: .....</b>	<b>6</b>
a) Radicación de expedientes: .....	6
b) Atención de audiencias: .....	6
c) Acuerdo de archivo y Conclusión: .....	6
<b>IB. UNIDAD SUBSTANCIADORA-RESOLUTORA DEL DEPARTAMENTO DE .....</b>	<b>7</b>
<b>CONTROL INTERNO: .....</b>	<b>7</b>
a) Desahogo de audiencias: .....	7
b) Resoluciones emitidas: .....	7
<b>II.- RESPECTO DEL PROGRAMA MÍNIMO DE AUDITORÍA, LA UNIDAD DE</b>	
<b>AUDITORÍA DEL DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO.....</b>	<b>8</b>
a) Orden de Auditoria DCI-A/02/2023 y DCI-A/03/2023:.....	8
b) Informes de auditoría:.....	8
Informes de auditoria en relación a la Orden de Auditoría 04/2023: .....	8
Informes de auditoria en relación a la Orden de Auditoría 03/2023: .....	8
c) Solicitud de Información adicional: .....	9
d) Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios:.....	10

Mexicali, Baja California; a 14 de marzo de 2024.

En cumplimiento al artículo 39, del Reglamento Interior del Instituto Estatal Electoral de Baja California, me permito rendir el Informe respectivo de los trabajos llevados a cabo por parte de este Departamento, durante el periodo comprendido del 01 al 29 de febrero de 2024, al tenor de lo siguiente:

## **I.- RESPECTO DEL APARTADO DE RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS DE LAS PERSONAS SERVIDORAS PÚBLICAS.**

### **a) Sistema de evolución patrimonial:**

Se llevaron a cabo los trabajos preventivos para que las personas servidoras públicas de este órgano electoral cumplan con la obligación de rendir su declaración patrimonial en la modalidad de inicio o conclusión a través del sistema de **DECLARANET** el cual consiste en las siguientes actividades:

- Se realizaron cuarenta y siete oficios de recordatorio dirigidos a diversas personas servidoras públicas del Instituto, con la finalidad que presenten en tiempo y forma la declaración de situación patrimonial de inicio.

El Departamento de Control Interno recibió **25** declaraciones de Situación Patrimonial:

DECLARACIONES DE SITUACIÓN PATRIMONIAL DE INICIO	DECLARACIONES DE SITUACIÓN PATRIMONIAL DE CONCLUSIÓN	TOTAL
23	2	25

### **b) Participación en el Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios:**

Se brindó apoyo en la revisión de diversa documentación emitida por la Secretaría Técnica del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios de este Instituto, en relación a la Segunda, Tercera y Cuarta Sesiones Extraordinarias del Comité, celebradas los días 9, 14 y 27 de febrero de 2024, respectivamente.

ACUERDO	IDENTIFICACIÓN DEL PROCEDIMIENTO	CONCEPTO	FECHA
Dictamen Número Tres del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral de Baja California relativo a la aprobación de la convocatoria y bases de licitación pública nacional número LPN-IEEBC-2024/01 para la adquisición de material electoral para el Proceso Electoral Local Ordinario 2023-2024 del Instituto Estatal Electoral de Baja California.	DICTAMEN NÚMERO 3	Aprobación de la convocatoria y bases de licitación pública nacional número LPN-IEEBC-2024/01 para la adquisición de material electoral para el Proceso Electoral Local Ordinario 2023-2024	SEGUNDA SESIÓN EXTRAORDINARIA, CELEBRADA EL 9 DE FEBRERO DE 2024
Dictamen Número Cuatro del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral de Baja California relativo a la aprobación de la convocatoria y bases de Licitación Pública Regional número LPR-IEEBC-2024/01 para la adquisición de vehículos nuevos y seminuevos para el Instituto Estatal Electoral de Baja California.	DICTAMEN NÚMERO 4	Se aprueba de la convocatoria y bases de Licitación Pública Regional número LPR-IEEBC-2024/01 para la adquisición de vehículos nuevos y seminuevos	TERCERA SESIÓN EXTRAORDINARIA, CELEBRADA EL 14 DE FEBRERO DE 2024
Dictamen Número Cinco del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral de Baja California por el que se determina precedente exceptuar del procedimiento de Licitación Pública y se aprueban las bases para llevar a cabo el Procedimiento de Invitación número IEEBC-INV-2024/01 para la contratación del servicio de suministro de combustible para las unidades que componen el padrón vehicular propiedad del Instituto Estatal Electoral de Baja California.	DICTAMEN NÚMERO 5	Se determina precedente exceptuar del procedimiento de Licitación Pública y se aprueban las bases para llevar a cabo el Procedimiento de Invitación número IEEBC-INV-2024/01 para la contratación del servicio de suministro de combustible	TERCERA SESIÓN EXTRAORDINARIA, CELEBRADA EL 14 DE FEBRERO DE 2024
Dictamen Número Seis del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral de Baja California relativo a la aprobación de la convocatoria y bases de Licitación Pública Regional número LPR-IEEBC-2024/02 para la contratación del servicio de impresión de material didáctico y de apoyo para la capacitación electoral de segunda etapa para el Proceso Electoral Local Ordinario 2023-2024 del Instituto Estatal Electoral de Baja California.	DICTAMEN NÚMERO 6	Se aprueba la convocatoria y bases de Licitación Pública Regional número LPR-IEEBC-2024/02 para la contratación del servicio de impresión de material didáctico y de apoyo para la capacitación electoral de segunda etapa	TERCERA SESIÓN EXTRAORDINARIA, CELEBRADA EL 14 DE FEBRERO DE 2024
Dictamen Número Siete del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral de Baja California por el que se determina precedente exceptuar del procedimiento de Licitación Pública y se aprueban las bases para llevar a cabo el Procedimiento de Invitación número IEEBC-INV-2024/02 para el arrendamiento de equipo de cómputo y tecnológico.	DICTAMEN NÚMERO 7	Se determina precedente exceptuar del procedimiento de Licitación Pública y se aprueban las bases para llevar a cabo el Procedimiento de Invitación número IEEBC-INV-2024/02 para el arrendamiento de equipo de cómputo y tecnológico.	CUARTA SESIÓN EXTRAORDINARIA CELEBRADA EL 27 DE FEBRERO DE 2024
Dictamen Número Ocho del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral de Baja California por el que se determina precedente exceptuar el procedimiento de	DICTAMEN NÚMERO 8	Se determina precedente exceptuar el procedimiento de licitación pública a fin de realizar la adjudicación directa número IEEBC-AD-2024/02	CUARTA SESIÓN EXTRAORDINARIA CELEBRADA EL 27 DE FEBRERO DE 2024

licitación pública a fin de realizar la adjudicación directa número IEEBC-AD-2024/02 para la contratación del servicio de recolección de basura para el edificio de oficinas generales Cuauhtémoc y almacenes del Instituto Electoral.		para la contratación del servicio de recolección de basura	
Dictamen Número Nueve del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral de Baja California por el que se determina procedente exceptuar el procedimiento de licitación pública a fin de realizar la adjudicación directa número IEEBC-AD-2024/03 para la contratación del servicio de fumigación de oficinas y almacenes del Instituto Electoral en los municipios de Mexicali y Tijuana.	DICTAMEN NÚMERO 9	Se determina procedente exceptuar el procedimiento de licitación pública a fin de realizar la adjudicación directa número IEEBC-AD-2024/03 para la contratación del servicio de fumigación	CUARTA SESIÓN EXTRAORDINARIA CELEBRADA EL 27 DE FEBRERO DE 2024
Dictamen Número Diez del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Instituto Estatal Electoral de Baja California por el que se determina procedente exceptuar del procedimiento de Licitación Pública y se aprueban las bases para llevar a cabo el Procedimiento de Invitación número IEEBC-INV-2024/03 para la contratación del servicio de adecuación de locales sede de los consejos distritales para el Proceso Electoral 2023-2024	DICTAMEN NÚMERO 10	Se determina procedente exceptuar del procedimiento de Licitación Pública y se aprueban las bases para llevar a cabo el Procedimiento de Invitación número IEEBC-INV-2024/03 para la contratación del servicio de adecuación de locales sede de los consejos distritales	CUARTA SESIÓN EXTRAORDINARIA CELEBRADA EL 27 DE FEBRERO DE 2024

En esta tesitura, también se brindó el apoyo en la revisión de diversa documentación relativa a Licitaciones Públicas Nacionales y Regionales, las cuales se enlistan a continuación.

Número de Licitación Pública Nacional/Regional	Concepto	Junta de Aclaraciones	Apertura Técnica	Apertura económica	Fallo
<b>LPN-IEEBC-2024/01</b>	Adquisición de material electoral para el Proceso Electoral Local Ordinario 2023-2024 del Instituto Estatal Electoral de Baja California	15/02/2024	19/02/2024	20/02/2024	20/02/2024
<b>LPR-IEEBC-2024/01</b>	Adquisición de vehículos nuevos y seminuevos para Instituto Estatal Electoral de Baja California	22/02/2024	27/02/2024	27/02/2024	27/02/2024
<b>LPR-IEEBC-2024/02</b>	Contratación del servicio de impresión de material didáctico y de apoyo para la capacitación electoral de segunda etapa para el Proceso Electoral Local Ordinario 2023-2024 del Instituto Estatal Electoral de Baja California	21/02/2024	23/02/2024	26/02/2024	26/02/2024

## I. UNIDAD INVESTIGADORA DEL DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO:

### a) Radicación de expedientes:

Durante el periodo que se informa esta autoridad investigadora radicó **tres** expedientes, dando inicio a la investigación administrativa correspondiente con el fin de esclarecer los hechos denunciados, como se muestra en la siguiente tabla:

#	EXPEDIENTE	CONDUCTA
1	UI/03/2024	Presunto incumplimiento a la obligación de presentar la declaración de situación patrimonial.
2	UI/04/2024	Presunto incumplimiento a la obligación de presentar la declaración de situación patrimonial.
3	UI/05/2024	Presuntas faltas administrativas durante la adquisición de bienes

### b) Atención de audiencias:

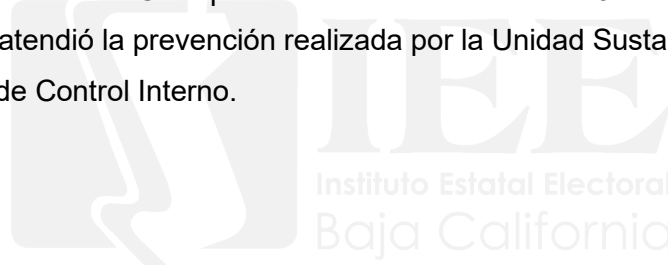
En términos de lo establecido por el artículo 208 de la Ley de Responsabilidades Administrativas se atendió el emplazamiento de 10 expedientes como parte del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa seguido en contra de personas ex servidoras públicas de este órgano electoral.

### c) Acuerdo de archivo y Conclusión:

En términos de lo establecido por el artículo 100 de la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de Baja California, se emitió el acuerdo de archivo y conclusión en **10 expediente de investigación** del 2023, en el que no se encontraron elementos suficientes para demostrar la existencia de la infracción y la presunta responsabilidad de los servidores públicos señalados.

### d) Cumplimiento de sentencia:

En cumplimiento a la sentencia dictada en autos del expediente 67/2022 S.E de la Sala Especializada en Materia de Corrupción del Tribunal Estatal de Justicia Administrativa de Baja California, se atendió la prevención realizada por la Unidad Sustanciadora-Resolutora del Departamento de Control Interno.



**IB. UNIDAD SUBSTANCIADORA-RESOLUTORA DEL DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO:**

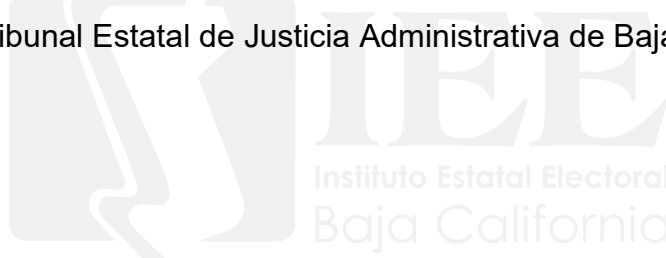
**a) Desahogo de audiencias:**

Para el desarrollo de la substanciación de los temas de esta Unidad, se realizó el desahogo de seis audiencias iniciales dentro de los Procedimientos de Responsabilidad Administrativa, mismas que fueron celebradas en la ciudad de Tijuana, Baja California y que se enlistan a continuación:

#	EXPEDIENTE DE PROCEDIMIENTO DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA	FECHAS DE CELEBRACIÓN
1	DCI-USR-001/2024	15 DE FEBRERO DE 2024
2	DCI-USR-002/2024	
3	DCI-USR-003/2024	
4	DCI-USR-004/2024	
5	DCI-USR-007/2024	20 DE FEBRERO DE 2024
6	DCI-USR-010/2024	

**b) Resoluciones emitidas:**

Finalmente, cabe hacer mención que el día veintiséis de febrero de dos mil veinticuatro, se dictó la Resolución del recurso de Revocación en atención a la sentencia definitiva dictada en autos del juicio 67/2022 S.E. en materia de Sala Especializada en Materia de Responsabilidades Administrativas y Combate a la Corrupción del Tribunal Estatal de Justicia Administrativa de Baja California.



## **II.- RESPECTO DEL PROGRAMA MÍNIMO DE AUDITORÍA, LA UNIDAD DE AUDITORÍA DEL DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO.**

### **a) Orden de Auditoría DCI-A/03/2023 y DCI-A/04/2023:**

Se sigue trabajando en los informes de las ordenes de auditoria por el periodo comprendido del 01 de abril al 30 de septiembre del ejercicio 2023 y los rubros a revisar son los siguientes:

#### **DCI-A/03/2023**

- Revisión de contratos
- Análisis de la información financiera mensual.
- Reparación y mantenimiento de equipo de transporte

#### **DCI-A/04/2023**

- Conciliaciones bancarias
- Análisis de la información financiera mensual
- Gastos por comprobar

### **b) Informes de auditoría:**

#### **Informes de auditoría en relación a la Orden de Auditoría 04/2023:**

- El veintiocho de febrero de dos mil veinticuatro, mediante el oficio número IEEBC/DCI/UA/009/2024, se remitió el informe del rubro “Ingresos” al secretario ejecutivo en donde se puede constatar que no se encontró hallazgo alguno.

#### **Informes de auditoría en relación a la Orden de Auditoría 03/2023:**

- El veintinueve de febrero de dos mil veinticuatro, mediante el oficio número IEEBC/DCI/UA/011/2024, se remitió el informe del rubro “Cuentas por gastos por comprobar, funcionarios y empleados, y otros deudores diversos” al secretario ejecutivo.

El Departamento de Control Interno, considera la necesidad de la cancelación de estos saldos conforme a lo señalado en los Lineamientos para la Depuración y Cancelación de saldos Contables para los Entes Públicos del Estado de Baja



California, en relación a las especificaciones, que permiten al Instituto Estatal Electoral poder llevar a cabo dicha cancelación

Con la intención de contar con más información, la unidad de auditoría llevo a cabo una llamada telefónica con el jefe del Departamento de Auditoría Financiera de la Auditoría Superior del Estado de Baja California, a través de la cual se obtuvo información sobre conformar el Comité de Cancelación de Saldos Contables del Instituto, en los términos establecidos en los Lineamientos para la Depuración y Cancelación de Saldos Contables para los Entes Públicos del Estado de Baja California

Por lo cual, resulta importante planear una reunión de trabajo en la cual se convoque a un representante de la Auditoría Superior del Estado, con la intención de que nos proporcionen todo lo necesario para integración del Comité en comento.

**c) Solicitud de Información adicional:**

Se solicitó información adicional al Departamento de Administración como se detalla a continuación:

Fecha	Oficio	Rubro	Orden de Auditoria
09/02/2024	IEEBC-DCI-UA-005-2023	Contratos	OA-03/2023
13/02/2024	IEEBC-DCI-UA-006-2023	Gastos por comprobar	OA-03/2023
15/02/2024	IEEBC-DCI-UA-007-2023	Gastos por comprobar	OA-03/2023
23/02/2024	IEEBC-DCI-UA-008-2023	Ingresos	OA-04/2023
28/02/2024	IEEBC-DCI-UA-010-2023	Depósitos de fondos a terceros	OA-04/2023
29/02/2024	IEEBC-DCI-UA-012-2023	Deudores diversos	OA-04/2023



**d) Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios:**

La unidad de auditoría apoyó en la revisión de diversa documentación relacionada con los siguientes dictámenes:

- Dictamen **03** Licitación: LPN-IEEBC-2024/01 para la adquisición de material electoral,
- Dictamen **04** Licitación: LPR-IEEBC-2024/01 para la adquisición de vehículos nuevos y seminuevos
- Dictamen **05** Invitación: IEEBC-INV-2024/01 para la contratación del servicio de suministro de combustible para las unidades que componen el padrón vehicular,
- Dictamen **06** Licitación: LPR-IEEBC-2024/02 para la contratación del servicio de impresión de material didáctico y de apoyo para la capacitación electoral de segunda etapa,
- Dictamen **07** Licitación: IEEBC-INV-2024/02 para el arrendamiento de equipo de cómputo y tecnológico.
- Dictamen **08** Licitación: IEEBC-AD-2024/02 para contratación del servicio de recolección de basura para el edificio de oficinas generales Cuauhtémoc y almacenes,
- Dictamen **09** Licitación: IEEBC-AD-2024/03 para contratación del servicio de fumigación para el edificio de oficinas y almacenes,
- Dictamen **10** Licitación: IEEBC-INV-2024/03 para la contratación del servicio de adecuación de locales sede de los consejos distritales,

Sin otro particular de momento, quedo de usted.

**ATENTAMENTE**

**VANIA ZULEICA MELCHOR MENDOZA**  
**ENCARGADA DE DESPACHO DEL**  
**DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO**