



**PROGRAMA PARA LA
FISCALIZACIÓN DEL GASTO
FEDERALIZADO
(PROFIS)**

**AUDITORIA SUPERIOR DEL
ESTADO DE ZACATECAS**

INFORME EJECUTIVO ANUAL

**EJERCICIO
2007**

CONTENIDO

1. RECURSOS ASIGNADOS, EJERCIDOS E IMPORTANCIA PRESUPUESTAL DEL PROFIS.....	PAG 3
a) RECURSOS ASIGNADOS Y EJERCIDOS	
b) REINTEGROS A LA TESOFE	
c) PRESUPUESTO DE LA EFSL 2007	
2. RECURSOS EJERCIDOS POR CONCEPTO DE GASTO.....	PAG 5
2.1 SERVICIOS PERSONALES	
2.2 EQUIPO DE CÓMPUTO Y SOFTWARE	
2.3 CAPACITACIÓN	
2.4 VEHICULOS ADQUIRIDOS Y CARACTERÍSTICAS	
2.5 AUDITORÍAS REALIZADAS CON DESPACHOS EXTERNOS	
2.6 RECURSOS DESTINADOS A ASESORÍAS Y ESTUDIOS, Y ACCIONES REALIZADAS.	
2.7 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	
3. AUDITORÍAS PROGRAMADAS Y REALIZADAS.....	PAG 10
a) CUMPLIMIENTO DEL PROGRAMA DE AUDITORÍAS APOYADAS CON EL PROFIS	
b) NÚMERO DE AUDITORÍAS REALIZADAS POR RAMO, FONDO O PROGRAMA	

c) UNIVERSO TOTAL FISCALIZABLE Y COBERTURA DE REVISIÓN ALCANZADA POR RAMO, FONDO O PROGRAMA

d) FONDOS O PROGRAMAS NO REVISADOS PREVIAMENTE POR LA EFSL Y QUE SE CON EL APOYO DEL PROFIS FUERON REVISADOS EN EL EJERCICIO.

e) APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DEL PROFIS POR TIPO DE FONDO O PROGRAMA

4. DIFUSIÓN DE LA INFORMACIÓN DEL PROFIS..... PAG 16

5. PRINCIPALES RESULTADOS DEL PROFIS PARA LA EFSL..... PAG 18

a) FORTALECIMIENTO PRESUPUESTARIO

b) MAYOR COBERTURA Y ALACANCE DE LAS ACCIONES DE FISCALIZACIÓN A LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS

c) FORTALECIMIENTO DE LA CAPACIDAD TÉCNICA Y OPERATIVA DE LA EFSL

d) DESARROLLO DE NUEVAS METODOLOGÍAS DE AUDITORÍA

e) OTROS

6. CIERRE DE EJERCICIO DEL PROFIS..... PAG 21

a) ESTADO DE POSICIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

b) ESTADO DE RESULTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2006

7. PROPUESTAS Y RECOMENDACIONES..... PAG 24

1. RECURSOS ASIGNADOS, EJERCIDOS E IMPORTANCIA PRESUPUESTAL DEL PROFIS.

a) RECURSOS ASIGNADOS Y EJERCIDOS

CONCEPTO	IMPORTE
RECURSOS ASIGNADOS A LA EFSL EN EL 2007	\$7,942,361.80
PRODUCTOS FINANCIEROS GENERADOS AL 31 DE DICIEM	\$111,772.62
TOTAL	\$8,054,134.42

RECURSOS EJERCIDOS PRESUPUESTO 2007	\$7,942,361.80
-------------------------------------	----------------

EL IMPORTE DE LOS INTERESES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007 FUERON RECIBIDOS POR ESTA AUDITORÍA SUPERIOR HASTA EL 2008, POR LO QUE NO SE EJERCIÓ NI SE REFLEJÓ EN EL EJERCICIO 2007.

b) REINTEGROS A LA TESOFE

CONCEPTO	IMPORTE
RECURSOS REINTEGRADOS A LA TESOFE	\$0.00

c) PRESUPUESTO DE LA EFSL 2007

CONCEPTO	IMPORTE
RECUROS ESTATALES	\$33,242,026.45
RECURSOS PROFIS	\$7,942,361.80
PRESUPUESTO TOTAL DE LA EFSL 2007	\$33,242,026.45

2. RECURSOS EJERCIDOS POR CONCEPTO DE GASTO.

2. RECURSOS EJERCIDOS POR CONCEPTO DE GASTO.

CONCEPTO	IMPORTE	%
2.1 SERVICIOS PERSONALES	5,153,889.44	65
2.2 EQUIPO DE CÓMPUTO Y SOFTWARE	1,200,000.00	15
2.3 CAPACITACIÓN	794,236.18	10
2.4 VEHÍCULOS ADQUIRIDOS	397,118.09	5
2.5 AUDITORÍAS REALIZADAS CON DESPACHOS EXTERNOS	0.00	0
2.6 RECURSOS DESTINADOS A ASESORÍAS Y ESTUDIOS Y ACCIONES REALIZADAS	0.00	0
2.7 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	397,118.09	5
TOTAL	7,942,361.80	100.00

2.1 SERVICIOS PERSONALES

NIVEL ADMINISTRATIVO	No DE PERSONAS CONTRATADAS	PERÍODO DE CONTRATACIÓN
SUBDIRECTOR	1	MAYO-DICIEMBRE
JEFE DE DEPARTAMENTO	1	MAYO-DICIEMBRE
COORDINADORES DE ÁREA	2	MAYO-DICIEMBRE
AUDITORES	37	MAYO-DICIEMBRE
AUXILIARES ADMINISTRATIVOS	19	MAYO-DICIEMBRE
TOTAL	60	

2.2 EQUIPO DE CÓMPUTO Y SOFTWARE

CANTIDAD	DESCRIPCION
EQUIPO DE CÓMPUTO	
40	LAPTOP MARCA ACER MODELO ASPIRE 5610-4323
1	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL HP PHOTOSMART C3180
3	NO BREAK UPS DE 600V A MARUSON
3	COMPUTADORAS DE ESCRITORIO MARCA COMPAQ PRESARIO SR5020LA CON MONITOR LCD DE 17" VS17E
1	ESCANER MARCA CANON MOD DR-7580 DE ALTA PRODUCTIVIDAD 75 IPM SIMPLEX 150 IPM DUPLEX
7	IMPRESORA LASER JET MARCA HP MODELO 1020
6	IMPRESORAS FS-2000D
1	SCANER MARCA HEWLETT PACKARD MODELO G3010
1	COMPUTADORA MARCA HP PAVILION MODELO S76201A
41	TECLADOS NUMERICOS CON CALCULADORA MARCA KENSINGTO
1	LAPTOP MARCA HACER ASPIRE MODELO 5630-6551
1	CONVERTIDOR DE SEÑALES ANALOGICAS A DIGITALES
1	IMPRESORA MARCA HEWLETT PACKARD MODELO 2600N CON IMPRESIÓN LASER A COLOR
1	VIDEOPROYECTOR MARCA EPSON POWER LITE 1715 XGA 2700 LUMENES
1	IMPRESORA MARCA HP LASER 2605
1	MONITOR MARCA BENQ DE 17" LCD E4N COLOR NEGRO FP71G
1	SERVIDOR PARA DE SISTEMA DE RED
1	SERVIDOR MARCA HP ML360 QUADCORE/COMBO SLIM DE 2GB
1	ENRUTADOR MARCA CISCO 2811
1	MODULO MARCA CISCO 1
1	GATAWAY DE SEGURIDAD FORTIGATE 200A QUE INCLUYE LICENCIA ANUAL ANTIVIRUS
1	BATERIA APC SMART UPS RT 192V
1	CPU CON TECLADO Y MOUSE
LICENCIAS Y SOFTWARE	
1	LICENCIA ADMINISTRATIVA CLIENTE DOCUWARE PARA USO DE SCANER
2	LICENCIAS ADMINISTRATIVAS DESKTOP ACL EN ESPAÑOL VERSION 9.0
1	LICENCIA NETWORK PARA 3 USUARIOS DE ACL EN ESPAÑOL VERSION 9.0
1	USUARIO ADICIONAL PARA LA LICENCIA NETWORK DE ACL EN ESPAÑOL VERSION 9.0
1	SOFTWARE DE SEGURIDAD PARA USO DE INTERNET
1	SOFTWARE ANTIVIRUS NOD 32 ENTERPRISE, ANUAL PARA 140 USUARIOS
1	SISTEMA PARA RENDIMIENTO Y SERVICIOS DE CONTROL VEHICULAR

2.3 CAPACITACIÓN

EVENTO DE CAPACITACIÓN	PARTICIPANTES
Conferencia de "Auditoria al Desempeño"	109
Asesoría de INDETEC al personal sobre actualización del sistema SACG.	1
Capacitación al personal de la ASE en Sist.informático de análisis de auditorías	10
Pago de 1ro y 2do módulos del diplomado de Coaching Integral	40
Participación del personal de la ASE en la jornada de cap. de 100 de la contaduría en México	20
XXI Convención regional de la zona noreste IMCP	1
Colegiatura al 50% Maestría en "Administración Pública"	1
Conferencia de "Sueldos y Salarios a Municipios"	100
Capacitación sobre Procedimientos de Auditoría a Presupuestos de Educación	2
X Asamblea Nacional del consejo directivo de la ASOFIS.	4
Curso de Capacitación de programa de auditoría A.C.L	10
Curso de Capacitación "Empresa y Familia"	20
Primer Foro Nacional sobre "Medición del Desempeño a los Gobiernos Locales"	5
Diplomado en "Aplicación de la Topografía en Fraccionamientos Urbanos"	1
Pago de colegiatura al 50% de la maestría en "Informática Administrativa"	1
Curso de Capacitación de "Entrega Recepción"	150
Curso de Capacitación de "Desarrollo del Potencial Humano"	20
Curso de Capacitación del Profis en la ASF	3
Curso de Capacitación en "Formulación de Contratos de servicios y compra-venta"	1
Convención Nacional del IMCP denominado "Un Nuevo Siglo para la Profesión"	1
Reunión de Trabajo de la región pacífico de la ASOFIS	1
Refrendo anual de la Auditoría Superior del Estado como institución capacitadora ante el IMCP	1
Colegiatura al 50% para la "Maestría en Ciencia Política"	1
Convención Nacional de Contadores Públicos	1
Colegiatura al 50% de la Licenciatura en Contabilidad	1
Diplomado en "Control y Auditoría Gubernamental"	24
Colegiatura al 50% de Maestría en "Tecnologías de la Información"	1
Ira Convención Regional de Contadores Públicos Egresados	21
XIX congreso de I.E.F.S	1
3ra Jornada de Capacitación para el personal de la ASE	159
Reunión anual de la ASOFIS	1

2.4 VEHÍCULOS ADQUIRIDOS Y CARACTERÍSTICAS

CANTIDAD	CARACTERÍSTICAS
1	VEHICULO MARCA NISSAN COLOR BLANCO POLAR LINEA TSURU GSI T/M DE 5 VEL.
1	VEHICULO MARCA NISSAN COLOR BLANCO POLAR LINEA TSURU GSI T/M DE 5 VEL.
1	VEHICULO MARCA NISSAN COLOR BLANCO POLAR LINEA TSURU GSI T/M DE 5 VEL.
1	VEHICULO MARCA NISSAN COLOR BLANCO POLAR LINEA TSURU GSI T/M DE 5 VEL.
4	TOTAL

2.5 AUDITORÍAS REALIZADAS CON DESPACHOS EXTERNOS

NO SE CONTRATARON DESPACHOS EXTERNOS.

2.6 RECURSOS DESTINADOS A ASESORÍAS Y ESTUDIOS, Y ACCIONES REALIZADAS.

NO SE CONTRATARON ESTOS SERVICIOS

3. AUDITORÍAS PROGRAMADAS Y REALIZADAS

3. AUDITORÍAS PROGRAMADAS Y REALIZADAS

a) CUMPLIMIENTO DEL PROGRAMA DE AUDITORÍAS APOYADAS CON EL PROFIS

PROGRAMA DE AUDITORÍAS APOYADO CON RECURSOS DEL PROFIS EN EL EJERCICIO 2007

ENTIDAD FEDERATIVA:

ZACATECAS

Ramo General, Fondo y Programa	No. De Auditorias		
	Programadas (4)	Realizadas (2)	Diferencia (4-2)
Total	138	134	4
Ramo General 33			
Fondo de Aportaciones para la Educación Basica y Normal	1	1	0
Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	0	0	0
Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal	58	58	0
Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Estatal	5	5	0
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	58	58	0
Fondo de Aportaciones Múltiples	1	1	0
Fondo de Aportaciones para la Educacion Tecnológica y de Adultos	1	1	0
Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito federal	1	1	0
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0	0	0
Subsidios			
Fideicomiso para la Infraestructura en los Estados (FIES)	3	2	1
Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas (FEIEF)	3	2	1
Recursos Reasignados			
Ramo General 39			
Programa de Apoyos para el fortalecimiento de las Entidades Federativas	7	5	2

LA AUDITORÍA No 36 DEL FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL (FONDO III) Y DEL FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO MUNICIPAL (FONDO VI) CORRESPONDE AL MUNICIPIO DE OJOCALIENTE, ZAC., MISMA QUE A LA PRESENTE FECHA, 28 DE FEBRERO DE 2008 SE ENCUENTRA AL 90% DE SU RELIZACIÓN DEBIDO A QUE EL MUNICIPIO EN CITA NO ENTREGÓ LA DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA EN TIEMPO Y FORMA, IMPIDIENDO EL DESARROLLO OPORTUNO DE LA FISCALIZACIÓN.

LA PROGRAMACIÓN DE LA AUDITORÍA No 2 QUE SE PLANTEÓ EN UN INICIO, PARA LA REVISIÓN DE LOS RECURSOS ASIGNADOS AL FIDEICOMISO PARA LA INFRAESTRUCTURA EN LOS ESTADOS (FIES), CONSIDERÓ UN AVANCE EN LA MISMA DEL 100%, SIN EMBARGO, EN VIRTUD DE QUE LOS RECURSOS ASIGNADOS AL MENCIONADO FIDEICOMISO NO FUERON RECIBIDOS POR LA DEPENDENCIA EN EL 2006, SE INFORMA EN ESTE REPORTE SOLO LAS DOS AUDITORÍAS REALIZADAS FINALMENTE.

b) NÚMERO DE AUDITORÍAS REALIZADAS POR RAMO, FONDO O PROGRAMA

PROGRAMA DE AUDITORÍAS APOYADO CON RECURSOS DEL PROFIS EN EL EJERCICIO 2007

ENTIDAD FEDERATIVA: ZACATECAS

Ramo General, Fondo y Programa	Auditorías Realizadas
Total	134
Ramo General 33	
Fondo de Aportaciones para la Educación Basica y Normal	1
Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	0
Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal	58
Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Estatal	5
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	58
Fondo de Aportaciones Múltiples	1
Fondo de Aportaciones para la Educacion Tecnológica y de Adultos	1
Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito federal	1
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0
Subsidios	
Fideicomiso para la Infraestructura en los Estados (FIES)	2
Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas (FEIEF)	2
Recursos Reasignados	
Ramo General 39	
Programa de Apoyos para el fortalecimiento de las Entidades Federativas	5

c) UNIVERSO TOTAL FISCALIZABLE Y COBERTURA DE REVISIÓN ALCANZADA POR RAMO, FONDO O PROGRAMA

PROGRAMA DE AUDITORÍAS APOYADO CON RECURSOS DEL PROFIS EN EL EJERCICIO 2007

ENTIDAD FEDERATIVA:

ZACATECAS

Ramo General, Fondo y Programa	Monto asignado al Fondo o Programa Revisado (1)	Monto de la muestra Revisada (2)	% (3) (2/1)	No. De Auditorias	
				Programadas (4)	Realizadas (2)
Total	6028930.2	2062511.6	34.2	138.0	134.0
Ramo General 33					
Fondo de Aportaciones para la Educación Basica y Normal	4,153,695.60	982,235.20	23.6	1	1
Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud				0	0
Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal	482,126.80	376,058.90	78.0	58	58
Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Estatal	66,492.70	29,196.50	43.9	5	5
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	375,783.80	308,142.70	82.0	58	58
Fondo de Aportaciones Múltiples	185,873.80	43,813.90	23.6	1	1
Fondo de Aportaciones para la Educacion Tecnológica y de Adultos	53,986.40	5,175.00	9.6	1	1
Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito federal	81,372.20	12,739.40	15.7	1	1
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas				0	0
Subsidios					
Fideicomiso para la Infraestructura en los Estados (FIES)	95,595.20	61,339.80	64.2	3	2
Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas (FEIEF)	189,592.70	59,606.50	31.4	3	2
Recursos Reasignados					
Ramo General 39					
Programa de Apoyos para el fortalecimiento de las Entidades Federativas	344,411.00	184,203.70	53.5	7	5

d) FONDOS O PROGRAMAS NO REVISADOS PREVIAMENTE POR LA EFSL Y QUE CON EL APOYO DEL PROFIS FUERON REVISADOS EN EL EJERCICIO.

ANTERIORMENTE NO SE HABÍAN REALIZADO REVISIONES AL FONDO DE APORTACIONES PARA LA EDUCACIÓN BÁSICA Y NORMAL.

e) APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DEL PROFIS POR TIPO DE FONDO O PROGRAMA

EN CUMPLIMIENTO AL NUMERAL 10 DE LAS REGLAS DE OPERACIÓN DEL PROFIS, SE INFORMA QUE SE DESTINÓ EL 60% DE LOS RECURSOS DEL PROGRAMA EN LA FISCALIZACIÓN DE LOS FONDOS DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL Y PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL. EN VIRTUD DE LO ANTERIOR, SE LOGRÓ REVISAR UNA MUESTRA DEL 78% Y 82% RESPECTIVAMENTE, DE LOS MONTOS ASIGNADOS A LOS MENCIONADOS FONDOS.

4. DIFUSIÓN DE LA INFORMACIÓN DEL PROFIS

4. DIFUSIÓN DE LA INFORMACIÓN DEL PROFIS

SE INFORMA QUE DE ACUERDO CON LO ESTABLECIDO EN EL CAPÍTULO VII **DE LA TRANSPARENCIA EN EL EJERCICIO DE LOS RECURSOS DEL PROFIS**, NUMERALES 36, 37 Y 38, DANDO ASÍ, CON FECHA 4 DE ABRIL DE 2007, SE PUBLICÓ EN EL PERIÓDICO OFICIAL LOCAL No 27, TOMO CXVII, LA DISTRIBUCIÓN MENSUAL DE LOS RECURSOS DEL PROFIS Y CON FECHA 22 DE AGOSTO DE 2007, SE PUBLICARON EN EL PERIÓDICO OFICIAL No 67, TOMO CXVII, LAS REGLAS DE OPERACIÓN DEL PROFIS, EJERCICIO 2007.

ASIMISMO SE PUBLICARON TRIMESTRALMENTE EN LA PÁGINA WEB DE ÉSTA AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO, www.asezac.gob.mx LOS INFORMES TRIMESTRALES SOBRE LA APLICACIÓN DE LOS RECURSOS DE DICHO PROGRAMA, UTILIZANDO LOS FORMATOS 8 Y 9, ESTABLECIDOS PARA ESTE FIN.

FINALMENTE Y EN CUMPLIMIENTO A ESTE CAPÍTULO, SE INFORMA QUE TRIMESTRALMENTE SE ESTUVIERON ENTREGANDO LOS INFORMES DEL EJERCICIO DEL GASTO PÚBLICO A LA H. LEGISLATURA EL ESTADO, POR CONDUCTO DE LA COMISIÓN DE VIGILANCIA.

5. PRINCIPALES RESULTADOS DEL PROFIS PARA LA EFSL

5. PRINCIPALES RESULTADOS DEL PROFIS PARA LA EFSL

a) FORTALECIMIENTO PRESUPUESTARIO:

EN RELACIÓN CON EL PRESUPUESTO ESTATAL AUTORIZADO PARA ÉSTE ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN, EL PRESUPUESTO PROFIS REPRESENTÓ UN INCREMENTO DEL 23.89%.

b) MAYOR COBERTURA Y ALCANCE DE LAS ACCIONES DE FISCALIZACIÓN A LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS:

DENTRO DEL PROGRAMA DE AUDITORÍAS, NO SE TENÍA CONTEMPLADA LA REVISIÓN AL FONDO DE APORTACIONES PARA LA EDUCACIÓN BÁSICA (FAEB), Y CON ESTOS RECURSOS SE LLEVÓ A CABO LOGRANDO UN ALCANCE DE 25% DE REVISIÓN.

c) FORTALECIMIENTO DE LA CAPACIDAD TÉCNICA Y OPERATIVA DE LA EFSL:

EL PRESUPUESTO AUTORIZADO PROFIS, PERMITIÓ CONTAR CON UN EQUIPO DE CÓMPUTO PORTÁTIL POR CADA AUDITOR, ADEMÁS DE FORTALECER LA COMUNICACIÓN CON LOS AUDITORES EN EL MOMENTO DE LA REALIZACIÓN DE LA REVISIÓN EN LOS MUNICIPIOS, A TRAVÉS DE LA RED.

ADEMÁS DE UN INCREMENTO EN EL PERSONAL OPERATIVO FISCALIZADOR, COMO SE DETALLA A CONTINUACIÓN:

NIVEL ADMINISTRATIVO	No DE PERSONAS CONTRATADAS	PERÍODO DE CONTRATACIÓN
SUBDIRECTOR	1	MAYO-DICIEMBRE
JEFE DE DEPARTAMENTO	1	MAYO-DICIEMBRE
COORDINADORES DE ÁREA	2	MAYO-DICIEMBRE
AUDITORES	37	MAYO-DICIEMBRE
AUXILIARES ADMINISTRATIVOS	19	MAYO-DICIEMBRE
TOTAL	60	

d) DESARROLLO DE NUEVAS METODOLOGÍAS DE AUDITORÍA:

CON LA ADQUISICIÓN DE 4 LICENCIAS NETWORK EN ESPAÑOL ACL (AUDIT COMMAND LANGUAGE), 2 LICENCIAS DESKTOP EN ESPAÑOL ACL (AUDIT COMMAND LANGUAGE) ES POSIBLE ANALIZAR BASES DE DATOS DE GRAN TAMAÑO QUE HA AYUDADO AL ÁREA DE AUDITORÍA A GOBIERNO DEL ESTADO EN LA REALIZACIÓN DE LA AUDITORÍA A LA SECRETARÍA DE EDUCACIÓN Y CULTURA DEL ESTADO DE ZACATECAS, AGILIZANDO LAS REVISIONES.

6. CIERRE DE EJERCICIO DEL PROFIS

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

UNIDAD GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

ESTADO DE POSICIÓN FINANCIERA (PROFIS) AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007

ACTIVO

CIRCULANTE

FONDO REVOLVENTE	\$	0.00	
BANCOS	\$	149.28	
DEUDORES DIVERSOS	\$	0.00	
ALMACÉN DE MATERIALES	\$	0.00	
TOTAL CIRCULANTE		\$ 149.28	\$ 149.28

FIJO

EQUIPO DE TRANSPORTE	\$	685,136.00	
EQUIPO DE COMPUTO	\$	1,372,010.14	
LICENCIA(SOFTWARE)	\$	239,415.99	
TOTAL FIJO		\$ 2,296,562.13	\$ 2,296,562.13

DIFERIDO

TOTAL DIFERIDO	\$	0.00	\$ 0.00
-----------------------	-----------	-------------	----------------

PASIVO

A CORTO PLAZO

ACREEDORES DIVERSOS	\$	0.00	
CONTRIBUCIONES RETENIDAS	\$	0.00	
TOTAL PASIVO		\$ 0.00	\$ 0.00

PATRIMONIO

PATRIMONIO

REMANENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$	108,435.80	\$ 2,296,562.13
RESULTADO DEL PERIODO	-\$	108,286.52	\$ 149.28
		\$ 149.28	

TOTAL PATRIMONIO		\$ 149.28	\$ 2,296,711.41
-------------------------	--	------------------	------------------------

SUMA DEL ACTIVO	\$	2,296,711.41	SUMA DEL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 2,296,711.41
------------------------	-----------	---------------------	-------------------------------------	------------------------

L.C. VERONICA ADRIANA LUNA SANCHEZ
JEFA DE LA UNIDAD GENERAL DE ADMINISTRACION

C.P. JESUS LIMONES HERNANDEZ
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO

UNIDAD GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

ESTADO DE RESULTADOS (PROFIS) TRIMESTRE OCTUBRE-DICIEMBRE DE 2007

INGRESOS	PERIODO	%	ACUMULADO	%
INGRESOS POR MINISTRACION	\$ 2,382,708.60	99.91%	\$ 7,942,361.80	99.31%
OTROS INGRESOS	0.00	0.00%	0.00	0.00%
PRODUCTOS FINANCIEROS	2,105.68	0.09%	55,085.60	0.69%
TOTAL INGRESOS	\$ 2,384,814.28	100.00%	\$ 7,997,447.40	100.00%
EGRESOS				
SERVICIOS PERSONALES	\$ 2,620,768.12	76.34%	\$ 5,237,622.40	64.62%
AUDITORÍAS	\$ 0.00	0.00%	\$ 0.00	0.00%
CAPACITACIÓN	\$ 494,234.38	14.40%	\$ 867,960.79	10.71%
EQUIPO INFORMÁTICO Y SOFTWARE	\$ 295,775.90	8.62%	\$ 1,200,000.00	14.80%
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 0.00	0.00%	\$ 0.00	0.00%
VEHICULOS(INCL COMBUST Y MTTO)	\$ 5,432.29	0.16%	\$ 401,638.09	4.95%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	\$ 16,715.46	0.49%	\$ 398,512.64	4.92%
TOTAL EGRESOS	\$ 3,432,926.15	100.00%	\$ 8,105,733.92	100.00%
DEFICIT / REMANENTE	<u>- \$ 1,048,111.87</u>		<u>- \$ 108,286.52</u>	

El déficit del ejercicio 2007 por un importe de \$108,286.52, fue compensado con el remanente del ejercicio 2006 por un importe de \$108,435.80.

L.C. VERONICA ADRIANA LUNA SANCHEZ
 JEFA DE LA UNIDAD GENERAL DE ADMINISTRACION

C.P. JESUS LIMONES HERNANDEZ
 AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO

7. PROPUESTAS Y RECOMENDACIONES

7. PROPUESTAS Y RECOMENDACIONES:

LA GESTIÓN DE ÉSTOS RECURSOS PERMITIÓ LA CONTRATACIÓN DE 60 PERSONAS QUE DURANTE EL EJERCICIO 2007 SE CAPACITARON, Y TOMARON EXPERIENCIA DE ACUERDO A LAS ACTIVIDADES QUE LA FISCALIZACIÓN REQUIERE, EL DESPEDIR A ÉSTE PERSONAL, GENERA UN COSTO INVALUABLE, YA QUE ÉSTE ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SE DESPRENDE DEL CAPITAL HUMANO FORMADO. POR LO ANTERIOR LA PROPUESTA VA ENCAMINADA A LA CONTINUACION DEL MODELO PROFIS 2007, EN EL QUE SE ASIGNARON A LAS ENTIDADES DE FISCALIZACIÓN LOS RECURSOS PARA SER ADMINISTRADOS POR LAS MISMAS.