



GOBIERNO DEL ESTADO DE CAMPECHE

Secretaría de la Contraloría
Informe de Resultados de la Revisión



Oficio de Revisión:
Dependencia:

SC-CGOIC-VN-019-16
SISTEMA DE ATENCIÓN A NIÑOS, NIÑAS Y ADOLESCENTES
FARMACODEPENDIENTES DEL ESTADO DE CAMPECHE, VIDA NUEVA

Fecha: 17-feb-16
Ejercicio Presupuestal: 2015
Periodo Revisado: oct-nov 2015

1. Introducción

La Secretaría de la Contraloría a través del Órgano de Control Interno del Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del Estado de Campeche, Vida Nueva, realizó conforme a lo establecido en el artículo 134 primer y segundo párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; artículo 71 fracción IX de la Constitución Política del Estado de Campeche; 60 y 63 de la Ley de Control Presupuestal y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Campeche; 16 fracción IV y 24 fracciones III, VII, IX, XII Y XXI de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado; 46, 47 y 48 de la Ley del Presupuesto de Egresos del Estado de Campeche para el ejercicio Fiscal 2015; 62 y 63 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios Relacionados con Bienes Muebles del estado de Campeche; 3 fracción II, 53 fracción XIX y 68 de la Ley Reglamentaria del Capítulo XVII de la Constitución Política del Estado y 3 y 14 fracciones III, V, VI, VII y XVI del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría del Estado, la Revisión Financiera Documental de los recursos administrados y ejercidos por el Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del Estado de Campeche, Vida Nueva, mediante oficio de Revisión SC/CGOIC/VN/019/16 de fecha 17 de febrero de 2016.

En ese sentido, este Órgano Interno de Control procedió a la Verificación, Supervisión y Fiscalización de la correcta aplicación de los recursos presupuestados y autorizados referentes a las operaciones de gastos realizados durante el periodo comprendido del 01 de octubre al 31 de diciembre del ejercicio 2016 del Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del Estado de Campeche, Vida Nueva.

Consecuentemente con fecha 18 de febrero del 2016 y oficio DG/CA/302/2016, se hizo entrega del requerimiento de información integrado por un total de siete puntos a fin de cumplir con el objeto de la verificación.

2. Objetivo

La realización de la presente revisión tiene como objeto determinar si el SANNAFARM Vida Nueva cumple, atiende y observa el marco de atribuciones, obligaciones y responsabilidades conferidas como Entidad de la Administración Pública Estatal. Asimismo, pretende verificar el correcto manejo, asignación, y distribución de los recursos financieros y materiales según la legislación estatal aplicable.

3. Alcance de la revisión.

El estudio se orientó a la revisión de las erogaciones efectuadas por concepto de gastos, operación y manejo de chequeras, así como los pagos realizados a proveedores, mediante la verificación de la Cuenta Bancaria mancomunada BANORTE con número 004045668969 y nombre del Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del Estado de Campeche, Vida Nueva, durante el periodo comprendido del 1ero de octubre al 31 de diciembre del ejercicio 2015, lográndose revisar la cantidad de:

\$ 1,246,666.48 (Son: Un millón doscientos cuarenta y seis mil seiscientos sesenta y seis pesos 48/100 M.N.), mismo que representa un alcance del 100 % con relación al monto ejercido por el SANNAFARM Vida Nueva.



GOBIERNO DEL ESTADO DE CAMPECHE

Secretaría de la Contraloría
Informe de Resultados de la Revisión



Oficio de Revisión:
Dependencia:

SC-COIC-VN-019-16
SISTEMA DE ATENCIÓN A NIÑOS, NIÑAS Y ADOLESCENTES
FARMACODEPENDIENTES DEL ESTADO DE CAMPECHE, VIDA NUEVA

Fecha: 17-feb-16
Ejercicio Presupuestal: 2015
Periodo Revisado: oct-nov 2015

Recursos revisados

Total de Depósitos (Ingresos)	Total de Abonos (ejercicio)	Importe Total Revisado
\$ 1,173,786.56	\$ 1,246,666.48	\$ 1,246,666.48

Recursos autorizados
Ejercicio 2015

CAPÍTULO	PRESUPUESTO
Capítulo 1000	\$ 18,964,044.00
Capítulo 2000	1,607,429.06
Capítulo 3000	2,686,261.90
Capítulo 4000	427,659.00
Capítulo 5000	159,380.04
TOTAL	\$ 23,844,774.00

Recursos ejercidos

CAPÍTULO	PRESUPUESTO EJERCIDO 2015
Capítulo 1000	\$ 19,028,015.75
Capítulo 2000	1,442,104.13
Capítulo 3000	2,286,789.25
Capítulo 4000	456,343.34
Capítulo 5000	151,644.42
SUBTOTAL	\$ 23,364,896.89

Recursos Revisados

De la integración anterior se desprende la revisión analítica de la Cuenta Bancaria con la que reporta el SANNAFARM Vida Nueva. Asimismo se reporta que los datos contenidos en los recuadros siguientes fueron tomados de los auxiliares contables que nos fueron proporcionados y cotejados con la información otorgada.



GOBIERNO DEL ESTADO DE CAMPECHE

Secretaría de la Contraloría
Informe de Resultados de la Revisión



Oficio de Revisión:
Dependencia:

SC-CCOIC-VN-019-16
SISTEMA DE ATENCIÓN A NIÑOS, NIÑAS Y ADOLESCENTES
FARMACODEPENDIENTES DEL ESTADO DE CAMPECHE, VIDA NUEVA
Fecha: 17-feb-16
Ejercicio Presupuestal: 2015
Periodo Revisado: oct-nov 2015

Los auxiliares de la cuenta bancaria mancomunada BANORTE con número 004045668969 presentados por el SANNAFARM Vida Nueva de los recursos ministrados y ejercidos de forma directa durante los meses de octubre a diciembre del ejercicio 2015 refleja un importe total ejercido por la cantidad de:
\$ 1,246,666.48 (Son: Un millón doscientos cuarenta y seis mil seiscientos sesenta y seis pesos 48/100 M.N.), como se detalla en el cuadro siguiente:

CUENTA BANCARIA		PRESUPUESTO EJERCIDO
Bancos: HSBC México, S.A.		Cta.-004045668969
Octubre		\$207,039.60
Noviembre		639,151.79
Diciembre		400,475.09
TOTAL		\$1,246,666.48

4. Resultados

Como resultado del estudio, análisis, verificación y valoración de los documentos e información aportada por el SANNAFARM Vida Nueva determinaron los siguientes resultados:

• Resultado I Observación SI NO

Del 01 de octubre al 31 de diciembre del 2015, el saldo de la Cuenta Bancaria de la Subdirección Administrativa de dicha cuenta es el que a continuación se reportan:

Concepto	Nombre de la Cuenta	Importe saldo mensual
Banco: HSBC México, S.A.		
004045668969		
Octubre		\$ 810,182.50
Noviembre	Gasto Corriente	466,687.27
Diciembre		337,617.18
		\$ 1,634,486.95

Se integra al informe cedula de Revisión de Conciliaciones bancarias por mes correspondiente al periodo octubre a diciembre del ejercicio 2015.

• Resultado 2 Observación SI NO



GOBIERNO DEL ESTADO DE CAMPECHE

Secretaría de la Contraloría
Informe de Resultados de la Revisión



Oficio de Revisión:
Dependencia:

SC-CGOIC-VN-019-16
SISTEMA DE ATENCIÓN A NIÑOS, NIÑAS Y ADOLESCENTES
FARMACODEPENDIENTES DEL ESTADO DE CAMPECHE, VIDA NUEVA
Fecha: 17-feb-16
Ejercicio Presupuestal: 2015
Periodo Revisado: oct-nov 2015

De la comprobación de Egresos por concepto de gasto corriente ejercido al periodo del 01 octubre al 31 de diciembre de 2015, se reporta lo siguiente:

Concepto	Octubre	Noviembre	Diciembre
Capítulo 2000	\$ 127,636.21	\$ 175,139.11	\$ 170,848.04
Capítulo 3000	75,610.81	446,688.12	157,206.05
Capítulo 4000	0.00	3,000.00	72,421.00
Capítulo 5000	3,792.58	14,306.00	0.00
SUBTOTAL	\$ 207,039.60	\$ 639,133.23	\$ 400,475.09

Por último, una vez concluidos los trabajos de revisión y como resultado del estudio, análisis, verificación, y valoración de los documentos e información aportada, este Órgano Interno de Control procede a efectuar las siguientes:

RECOMENDACIONES

1. Mantener actualizada la programación de alimentos otorgados a pacientes, en la justificación del gasto.
2. Integrar documentación de recepción de conformidad en las erogaciones efectuadas por concepto de mantenimiento y servicios que se otorguen a los vehículos oficiales del SANNAFARM Vida Nueva.

5. Conclusión

En cumplimiento a lo establecido en el artículo 24 fracción III, VI, IX, XII Y XXI de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado; 3 fracción II y 68 de la Ley Reglamentaria del Capítulo XVII de la Constitución Política del Estado y el 14 fracción VI del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría, se formula el presente Informe de Resultados de la Revisión practicada al Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del Estado de Campeche, Vida Nueva del periodo comprendido del 01 de octubre al 31 de diciembre del ejercicio presupuestal 2015, el cual se encuentra integrado por un total de cuatro (4) fojas útiles, siendo el día 15 de marzo 2016, en la ciudad de San Francisco de Campeche, Municipio de Campeche.

4
ATENTAMENTE

L.A.E. Lilia del C. Rebolledo Góngora
Titular del Órgano Interno de Control
del SANNAFARM Vida Nueva