



GOBIERNO DEL ESTADO DE CAMPECHE
Secretaría de la Contraloría
Informe de Resultados de la Revisión



Oficio de Revisión:
Dependencia:

SC-CGOIC-VN-055-16
SISTEMA DE ATENCION A NIÑOS, NIÑAS Y ADOLESCENTES
FARMACODEPENDIENTES DEL ESTADO DE CAMPECHE, VIDA
NUEVA

Fecha: 19 julio 2016
Ejercicio Presupuestal: 2016
Concepto : Arqueo Fondo Revolvente

I. Marco Legal.

Con fundamento 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; 16 fracción IV y 24 fracciones VI, IX, XII, XIII y XXI de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Campeche; 53 y 54 de la Ley del Presupuesto de Egresos del Estado de Campeche para el Ejercicio Fiscal 2016; 60 y 63 de la Ley de Control Presupuestal y Responsabilidad Hacendaria 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 del artículo 14 fracción III, V, VI, VII y XVI del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría de la Administración Pública del Estado de Campeche, corresponde al Órgano Interno de Control del Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del Estado de Campeche "Vida Nueva", la facultad de verificar, revisar y evaluar los sistemas de control interno de las áreas administrativas, Organismos Desconcentrados o Sectorizados de la Dependencia o Entidad en la que se encuentre adscrito, a efecto de proponer medidas que permitan el fortalecimiento y modernización de la gestión pública Estatal.

En ese sentido, este Órgano Interno de Control procedió al Arqueo del Fondo Revolvente, y de la correcta aplicación al manejo de los recursos destinados a gastos menores y de carácter urgente del Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del Estado de Campeche, "Vida Nueva"

Consecuentemente con fecha 19 de julio del 2016, este Órgano de Control Interno emitió el oficio de revisión SC/CGOIC/VN/055/16, recepcionándose en las instalaciones del Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del Estado de Campeche, "Vida Nueva", ubicada en calle 24 s/n Lázaro Cardenas, Kila Lerma de la Ciudad de San Francisco de Campeche, el mismo día. Con fecha 19 de julio 2016, se efectuó la entrega de información y efectivo a fin de cumplir con el objeto del arqueo.

Se deja constancia del arqueo de fondos practicado, a través del siguiente documento:

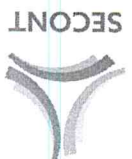
Cédula de Arqueo de Fondo Revolvente, practicado a la
Subdirección Administrativa
Fojas 2

II. Naturalaleza y Alcance de la Revisión.

La revisión documental se enfocó al análisis del cumplimiento legal y de control de las actividades administrativas mediante técnicas de auditorías que se estimaron adecuadas para su realización, señalando que esta se efectuó de

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
Coordinación General de Órganos Internos de Control
Órgano Interno de Control del SANNFARM Vida Nueva
Calle 24 S/N Lázaro Cardenas, Kila Lerma cp 24500
San Francisco de Campeche, Campeche
Tel. (981)81-20690 ext 104
rebolledo2005@hotmail.com





Oficio de Revisión:
Dependencia:

SC-CGOIC-VN-055-16
SISTEMA DE ATENCION A NIÑOS, NIÑAS Y ADOLESCENTES
FARMACODEPENDIENTES DEL ESTADO DE CAMPECHE, VIDA
NUEVA
Fecha: 19 julio 2016
Ejercicio Presupuestal: 2016
Concepto : Arqueo Fondo Revolvente

acuerdo con las Normas y Procedimientos de Auditoría Generalmente Aceptadas, ejecutadas con recursos insertas dentro del Presupuesto de Egresos del Estado, para el ejercicio fiscal 2016.
El estudio se orientó principalmente a la revisión de las erogaciones efectuadas por concepto de gastos, operación y manejo del fondo revolvente, mediante la verificación del efectivo y los comprobantes registrados por el Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del Estado de Campeche, Vida Nueva, con corte al 19 de julio de 2016, verificando que dichas obligaciones puedan ser debidamente cumplidos con lo disponible con base en la Ley de Presupuesto de Egresos del Estado de Campeche 2016 y a lo estipulado en la Ley de Control Presupuestal y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Campeche y demás normativas que regulan el gasto público.

III. Revisión Documental de Operaciones

INFORMACION CONTABLE

CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	UNIVERSO	MUESTRA REVISADA	ALCANCE %
1111-1	Caja Fondo Revolvente	10,000.00	10,000.11	100%

Fuente: Reporte Analítico del Activo al 30 de junio 2016

INTEGRACION DEL FONDO REVOLVENTE

Total Efectivo	Total Abonos (Ejercido)	Importe Total Arqueo
\$ 791.00	\$ 9,209.11	\$ 10,000.11

Fuente: Cédula anexa de Arqueo de Fondo al 19 de julio 2016

IV. RESULTADOS

Concluidos los trabajos de revisión y como resultado del estudio, análisis, verificación, y valoración de los documentos e información aportada a este Órgano Interno de Control procede a efectuar la siguiente:

[Firma]



GOBIERNO DEL ESTADO DE CAMPECHE
Secretaría de la Contraloría
Informe de Resultados de la Revisión



Oficio de Revisión:
Dependencia:

SC-CGOIC-VN-055-16
SISTEMA DE ATENCION A NIÑOS, NIÑAS Y ADOLESCENTES
FARMACODEPENDIENTES DEL ESTADO DE CAMPECHE, VIDA
NUEVA
Fecha: 19 julio 2016
Ejercicio Presupuestal: 2016
Concepto : Arqueo Fondo Revolvente

RECOMENDACION

1. Tratar facturación de comprobantes generados por concepto de peajes que derivan de comisiones efectuadas por servidores adscritos al SANNAFARM Vida Nueva.
2. Mantener los procedimientos aplicables de conformidad con el Manual de Normas y Procedimientos del Ejercicio del Presupuesto, y conservar el adecuado manejo de los recursos destinados a gastos menores

V. CONCLUSION

En cumplimiento a lo establecido en el artículo 24 fracciones VI, IX, XII Y XXI de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Campeche; 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 19 de julio del ejercicio presupuestal 2016, el cual se encuentra integrado por un total de tres (3) fojas útiles, siendo el día 03 de agosto 2016, en la ciudad de San Francisco de Campeche, Municipio de Campeche.

ATENTAMENTE

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

C.c.p. C.P. Gamaliel Martín Rendís.- Coordinador General de los Órganos Internos de Control.
C.c.p. Archivo/LCRG

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
Coordinación General de Órganos Internos de Control
Órgano Interno de Control del SANNAFARM Vida Nueva
Calle 24 S/N Lázaro Cárdenas, Kila Lerma cp 24500
San Francisco de Campeche, Campeche
Tel. (981)81-20690 ext 104
rebolledo2005@hotmail.com

