



Número de oficio: SC/CGOIC/VN/003/16

Asunto: Entrega Informe Egresos

San Francisco de Campeche, Campeche. A 16 de enero de 2017.

Mtra. Yosara Beatriz Zapata Dorantes

Directora General del SANNAFARM

Vida Nueva

PRESENTE

Con relación a la Revisión con número de oficio SC/CGOIC/OICVN/096/16 y de conformidad con lo establecido en los artículos 53 y 54 de la Ley del Presupuesto de Egresos del Estado de Campeche para el Ejercicio Fiscal 2016 y con fundamento en los artículos 3 y 14 fracciones III, V, VI, VII y XVI, del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría de la Administración Pública del Estado de Campeche, por este medio le remito y notifico informe derivado de la **Verificación de Egresos** realizados en el período del **01 agosto** al **30 de noviembre** del ejercicio presupuestal **2016**, habiendo revisado la documentación presentada en lo relativo por el Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del Estado de Campeche "Vida Nueva", documento que consta de tres fojas y que se adjuntan al presente.

Sin otro particular, le envío un cordial saludo

ATENTAMENTE

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

C.c.p. C.P. Gamaliel Martin Rendis.- Coordinador General de los Órganos Internos de Control.
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 Lenna cp 24500
San Francisco de Campeche, Campeche
Tel. (981)81-20690 ext 104
rebollo2005@hotmail.com





GOBIERNO DEL ESTADO DE CAMPECHE

Secretaría de la Contraloría

Informe de Resultados de la Revisión



Oficio de Revisión: SC-CGOIC-VN-096-16
Dependencia: SISTEMA DE ATENCION A NIÑOS, NIÑAS Y ADOLESCENTES
FARMACODEPENDIENTES DEL ESTADO DE CAMPECHE, VIDA NUEVA

Fecha: 08 dic 2016
Ejercicio Presupuestal: 2016
Periodo Revisado: ago-nov 2016

I. MARCO LEGAL

La Secretaría de la Contraloría a través del Órgano Interno de Control 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; artículos 71 fracción IX y 72 de la Constitución Política del Estado de Campeche; artículos 2, 68, 84 y 85 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 16 fracción IV y 24 fracciones VI, IX, XII, XIII, XIV, XXI y XXVI de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Campeche; 1, 12, 69 y 74 de la Ley de la Administración Pública Paraestatal 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; artículos 3 fracción II, 53 fracción XIX y 68 de la Ley Reglamentaria del Capítulo XVII de la Constitución Política del Estado de Campeche; artículo 62, 63 y 66 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios Relacionados con Bienes Muebles del Estado de Campeche y artículo 14 en sus fracciones III, V, VI, VII, y XVI del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría de la Administración Pública del Estado de Campeche, la Verificación Financiera Documental de Conciliaciones Bancaria y revisión de los recursos administrados y ejercidos por concepto de Egresos de gasto corriente por el Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del Estado de Campeche, "Vida Nueva", mediante oficio de revisión SC/CGOIC/VN/093/16 con fecha 08 de diciembre de 2016.

II. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA REVISION.

La revisión financiera y documental se enfocó al análisis del cumplimiento legal, financiero, económico y presupuestal de las operaciones administrativas mediante técnicas de auditorías que se estimaron adecuados para su realización, señalando que esta se efectuó de acuerdo con las Normas y Procedimientos de Auditoría Generalmente Aceptadas, ejecutadas con recursos insertas dentro del Presupuesto de Egresos del Estado, para el ejercicio 2016.

El estudio se orientó principalmente a la **Revisión de Egresos** registrados por concepto de gasto corriente registrado por el Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del Estado de Campeche, Vida Nueva, a partir del 01 de agosto con corte al 30 de noviembre 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 FINANCIERAS Y ECONÓMICAS.

INFORMACION PRESUPUESTAL

CONCEPTO	PRESUPUESTO APROBADO 2016
Capítulo 2000 Materiales y Suministros	\$ 1,445,007.60
Capítulo 3000 Servicios Generales	2,401,237.40
Capítulo 4000 Transferencias y Asignaciones	284,300.00
Subtotal	\$ 4,130,545.00

Fuente: Estado del Ejercicio del Presupuesto por Capítulo del Gasto al 30 de noviembre de 2016



GOBIERNO DEL ESTADO DE CAMPECHE

Secretaría de la Contraloría

Informe de Resultados de la Revisión



Oficio de Revisión: SC-CGOIC-VN-096-16
Dependencia: SISTEMA DE ATENCION A NIÑOS, NIÑAS Y ADOLESCENTES
FARMACODEPENDIENTES DEL ESTADO DE CAMPECHE, VIDA NUEVA

Fecha: 08 dic 2016
Ejercicio Presupuestal: 2016
Periodo Revisado: ago-nov 2016

INFORMACION CONTABLE

La información revisada por este Órgano Interno de Control enfocada a los egresos generados y registrados por el Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del Estado de Campeche fue por el monto de \$ 1,327,148.61 (son: Un millón trescientos veintisiete mil ciento cuarenta y ocho pesos 61/100 M.N.), como se muestra en el siguiente cuadro:

CUENTA	CONCEPTO	UNIVERSO	MUESTRA REVISADA	ALCANCE %
2000	Materiales y Suministros	485,000.05	445,816.49	
3000	Servicios Generales	878,815.46	815,292.53	
4000	Transferencias y Asignaciones	44,020.59	44,020.59	
5000	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	22,019.00	22,019.00	
Total		1,429,855.10	1,327,148.61	93%

Fuente: Estado del Ejercicio del Presupuesto por Capítulo del Gasto al 30 de noviembre de 2016

IV. RESULTADOS

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

• Resultado 1 Observación SI NO X

De la comprobación de **Egresos** por concepto de gasto corriente ejercido al período del 01 agosto al 30 de noviembre de 2016, se reporta lo siguiente:

Cuenta	Capítulo	Devengado	Pagado	Pasivos
2000	Materiales y Suministros	485,000.05	445,816.49	39,183.56
3000	Servicios Generales	878,815.46	815,292.53	63,522.93
4000	Transferencias y Asignaciones	44,020.59	44,020.59	0.0
5000	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	22,019.00	22,019.00	
Total		1,429,855.10	1,327,148.61	102,706.49

Fuente: Estado del Ejercicio del Presupuesto por Capítulo del Gasto al 30 de noviembre 2016



GOBIERNO DEL ESTADO DE CAMPECHE

Secretaría de la Contraloría

Informe de Resultados de la Revisión



Oficio de Revisión: SC-CGOIC-VN-096-16
Dependencia: SISTEMA DE ATENCION A NIÑOS, NIÑAS Y ADOLESCENTES
FARMACODEPENDIENTES DEL ESTADO DE CAMPECHE, VIDA NUEVA

Fecha: 08 dic 2016
Ejercicio Presupuestal: 2016
Periodo Revisado: ago-nov 2016


De la integración anterior se desprende la verificación, con lo que reporta el Sistema de Atención a Niños, Niñas y Adolescentes Farmacodependientes del Estado de Campeche, "Vida Nueva".

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:

V. CONCLUSION

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 agosto al 30 de noviembre del ejercicio presupuestal 2016, el cual se encuentra integrado por un total de tres (3) fojas útiles, siendo el día 16 de enero 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"