GOBIERNO DEL ESTADO DE CAMPECHE
SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA GUBERNAMENTAL

SECONT
GOBIERNO DEL ESTADO DE CAMPECHE

AUDITORÍA NÚMERO: SC/DGAG/DAF//0513/2024

Entidad Federativa: Campeche	**Ejercicio Presupuestal:** 2023
Fondo o Programa: "U012, Fortalecimiento de los Servicios Estatales de Salud"	

Oficio Número: SC/DGAG/DAF//0513/2024/NIA
Asunto: FO-MP-0503/1-26 Notificación de Informe de Auditoria
San Francisco de Campeche, Camp., 5 de diciembre de 2024

C. Jezrael Isaac Larracilla Pérez
Secretario de Administración y Finanzas de Campeche.
PRESENTE.

Con relación a la Auditoría Número SC/DGAG/DAF//0513/2024 del 30 de septiembre de 2024, y con fundamento en el Artículo: 134 Primer y Segundo Párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; Artículos 84 y 85 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; Artículos 37 Fracción I de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal; 305 y 311 del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 1, 3, inciso A, Fracción XVI y 47, Fracciones I, IV, V, VII, XI, XIII y XXVI del Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública, 1, 3, inciso A, Fracción XVI, Artículos 71 Fracción IX y 72 Segundo párrafo de la Constitución Política del Estado de Campeche; Artículos 9 Fracción II, 49 Fracciones VII y VIII y 63 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; Artículo 41, Fracciones III, VIII, IX, XII, XIII y XIV de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Campeche; Artículos 2, 14 y 15 Fracciones XIII, XVII, XVIII, XXII, XXXVIII y L, 16 Fracciones, II, III, VI y 19 Fracciones I, II, IV, V, VI y XII del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría, así como en lo establecido en el Acuerdo de Coordinación en materia de control interno, fiscalización, prevención, detección, disuasión de hechos de corrupción y mejora de la Gestión Gubernamental que celebran la Secretaría de la Función Pública y el Ejecutivo del Estado Libre y Soberano de Campeche y en el Programa Anual de Trabajo 2024; Se adjunta el Informe de la auditoría practicada a los Recursos Federales provenientes del Convenio de Colaboración, Fortalecimiento a los servicios de Hemodinamia, con cargo a los Recursos del Programa Presupuestario "U012, Fortalecimiento de los Servicios Estatales de Salud", Ejercicio Presupuestal 2023, en la cual no se determinaron hallazgos que dieran lugar a la emisión de Cédulas de Observaciones.

Sin otro particular, le envío un cordial saludo.

Atentamente

C.P. Roxana de las Mercedes Montero Pérez
Secretaria de la Contraloría

Poder Ejecutivo del
Estado de Campeche
Secretaría de Contraloría

Recibí c/ Anexos

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE CAMPECHE 2021-2027
RECIBIO: Reyna HORA: 8:40
SAFIN
18 DIC. 2024
RECIBIDO
OFICINA DEL TITULAR

Copia: David Domínguez

- C.P. Sergio Carlos Pérez Vázquez. - Director General de Auditoría Gubernamental.
- M.I.A. David Armando Domínguez Godínez. – Encargado de Auditoría.
- Archivo

AUDITORÍA NÚMERO SC/DGAG/DAF//0513/2024

Entidad Federativa: Campeche	**Ejercicio presupuestal:** 2023
Fondo o Programa: "U012, Fortalecimiento de los Servicios Estatales de Salud"	

FO-MP-0503/1-25

Informe de Auditoría

Ente auditado:	Secretaría de Administración y Finanzas de Campeche (SEFIN)
Tipo de auditoría:	Financiera y de cumplimiento
Periodo revisado:	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023
Fecha de inicio:	03 de octubre de 2024
Fecha de conclusión:	04 de diciembre de 2024
Personal participante:	Por la Secretaría de la Contraloría del Estado de Campeche:
	C.P. Sergio Carlos de Jesús Pérez Vázquez
	L.A.E. Marco Antonio Puch Ek
	M.I.A. David Armando Domínguez Godínez
	L.A.E. Mirian Valdivia Hernández
	L.C. Thania Verónica Chi Estrella
	Ing. Gerardo del Rivero Pérez

Entidad Federativa: Campeche	**Ejercicio presupuestal:** 2023
Fondo o Programa: "U012, Fortalecimiento de los Servicios Estatales de Salud"	
	FO-MP-0503/1-25

Índice

	Capítulo	Pág.
I	Antecedentes	3
II	Periodo y objetivo	3
III	Alcance y Resultados	4
IV	Recomendaciones	4
V	Conclusión y recomendación general	5

Entidad Federativa: Campeche	**Ejercicio presupuestal:** 2023
Fondo o Programa: "U012, Fortalecimiento de los Servicios Estatales de Salud"	
	FO-MP-0503/1-25

I Antecedentes

A través del Convenio específico de colaboración en materia de transferencia de recursos presupuestarios federales con el carácter de subsidios, para apoyar la ejecución del fortalecimiento a los servicios de Hemodinamia, con cargo a los recursos del programa presupuestario U012 "Fortalecimiento a los Servicios Estatales de Salud", para el Ejercicio Fiscal 2023, debidamente signado por el Ejecutivo Federal a través de la Secretaría de Salud y por la otra parte el Ejecutivo del Estado de Campeche; con fecha 15 de agosto de 2023, se establecen los compromisos de dichos subsidios cuyo objeto es destinar el subsidio a la adquisición de equipo médico y obra necesaria para el fortalecimiento de los servicios de Hemodinamia; para ello se acordó trasferir en una ministración la cantidad total de **$72,323,363.00 (Son: setenta y dos millones trescientos veintitrés mil trescientos sesenta y tres pesos 00/100 M.N.)**

II Periodo, objetivo y alcance

II.1 Periodo

La auditoría se practicó del 03 de octubre al 04 de diciembre de 2024.

II.2 Objetivo

La auditoría fue de tipo financiera y de cumplimiento, y tuvo como objetivo constatar la correcta aplicación, comprobación, registro y destino, conforme a la normativa aplicable, de los Recursos Federales provenientes del Convenio de Colaboración, Fortalecimiento a los servicios de Hemodinamia, con cargo a los Recursos del Programa Presupuestario "U012, Fortalecimiento de los Servicios Estatales de Salud", Ejercicio Presupuestal 2023, así como el cumplimiento de sus objetivos y metas programadas y que estas se hayan alcanzado en forma eficaz y congruente en apego a lo dispuesto en la normativa y disposiciones aplicables.

Entidad Federativa: Campeche	**Ejercicio presupuestal:** 2023
Fondo o Programa: "U012, Fortalecimiento de los Servicios Estatales de Salud"	

FO-MP-0503/1-25

II.3 Alcance

Para el Ejercicio Fiscal 2023 A través del Convenio específico de colaboración en materia de transferencia de recursos presupuestarios federales con el carácter de subsidios, para apoyar la ejecución del fortalecimiento a los servicios de Hemodinamia, con cargo a los recursos del programa presupuestario U012 "fortalecimiento a los servicios estatales de salud", se estableció el compromiso de transferir en una ministración la cantidad total de **$72,323,363.00 (Son: setenta y dos millones trescientos veintitrés mil trescientos sesenta y tres pesos 00/100 M.N.)**

La auditoría se desarrolló de conformidad con las Normas Generales de Auditoría Pública, las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización y con los procedimientos establecidos en los Lineamientos de Auditoría para la revisión de Fondos y Programas Federalizados y aquellos que se estimaron pertinentes.

III Resultados

El 04 de diciembre de 2024 se llevó a cabo la lectura y firma del Acta Administrativa del Cierre de la Auditoría Número SC/DGAG/DAF//0513/2024, evento mediante el cual se le comunicó al enlace designado por la SEFIN, con la revisión efectuada a la documentación presentada, no se determinaron hallazgos que dieran lugar a la emisión de Cédulas de Observaciones.

IV Conclusión y recomendación general

La auditoría se realizó con base en la documentación e información proporcionada por el ente auditado, quien es responsable de su autenticidad y veracidad. Fue planeada y desarrollada de acuerdo con el objetivo y alcance establecidos, se aplicaron los procedimientos de auditoría definidos en la guía correspondiente y las pruebas selectivas que se estimaron necesarias.

En este contexto, se sugiere al ente auditado continúe con la implementación de las acciones de mejora para fortalecer su operación, rendición de cuentas y la transparencia de los Recursos.