



GOBIERNO
DE TODOS



SECONT
GOBIERNO DEL ESTADO
DE CAMPECHE

OFICIO No. SC/OIC/SESAE/102/2023.

ASUNTO: Informe de resultados de la revisión de Gasto corriente (capítulo 2000 al 4000) correspondiente al periodo del 01 de agosto al 30 de septiembre de 2023.

San Francisco de Campeche, Cam., a 30 de noviembre de 2023.

LIC. OSCAR DE JESÚS PACHECO LÓPEZ
Secretario Técnico de la Secretaría Ejecutiva del
Sistema Anticorrupción del Estado de Campeche
PRESENTE

Conforme a las atribuciones establecidas en los artículos 109, fracción III, 121, fracción I, 124 y 134, primer y segundo párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; artículos 89 bis, fracción III último párrafo y 101 Quáter de la Constitución Política del Estado de Campeche; artículos 2, 68, 84 y 85 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; artículo 1, primer párrafo de la Ley de Presupuesto de Egresos del Estado de Campeche para el Ejercicio Fiscal 2023; artículos 1, primer párrafo, 90 primer párrafo y 91 segundo párrafo de la Ley de Disciplina Financiera y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Campeche y sus Municipios; 22, apartado A, fracción XV y 41, fracciones I, III, VIII, IX, XII, XIII, XIV, XXI, XXVIII y XXXVI de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Campeche; artículos 62 y 63 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios Relacionados con Bienes Muebles del Estado de Campeche; artículos 9, fracción II, 10, 17, 49, fracción VII y 63 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; artículos 1, 4, fracción V y 34, fracciones II, III, V, VI, VII, XVI, y XLIX del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría de la Administración Pública del Estado de Campeche; Se adjunta al presente el Informe de Resultados de la Revisión de Gasto Corriente (capítulo 2000 al 4000), correspondiente al periodo del 01 de agosto al 30 de septiembre del ejercicio fiscal 2023 de la Secretaría Ejecutiva del Sistema Anticorrupción del Estado de Campeche.

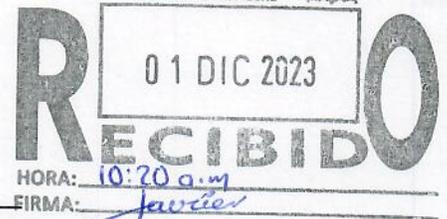
Sin otro particular, quedo a sus órdenes para cualquier aclaración al respecto.

Atentamente

Licda. Vanessa María Hernández Romero

Encargada del Despacho del Órgano Interno de Control de la Secretaría Ejecutiva
del Sistema Anticorrupción del Estado de Campeche

SESAE
SECRETARÍA EJECUTIVA DEL
SISTEMA ANTICORRUPCIÓN DEL
ESTADO DE CAMPECHE





OFICIO DE REVISIÓN: SC/OIC/SESAE/097/2023

FECHA: 06/11/2023

ENTIDAD: SECRETARÍA EJECUTIVA DEL SISTEMA ANTICORRUPCIÓN DEL ESTADO DE CAMPECHE

EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2023

PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL EJERCICIO FISCAL 2023.

I. MARCO LEGAL

La Secretaría de la Contraloría a través del Órgano Interno de Control asignado a la Secretaría Ejecutiva del Sistema Anticorrupción del Estado de Campeche, conforme a lo establecido Conforme a las atribuciones establecidas en los artículos 109, fracción III, 121, fracción I, 124 y 134, primer y segundo párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; artículos 89 bis, fracción III último párrafo y 101 Quáter de la Constitución Política del Estado de Campeche; artículos 2, 68, 84 y 85 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; artículo 1, primer párrafo de la Ley de Presupuesto de Egresos del Estado de Campeche para el Ejercicio Fiscal 2023; artículos 1, primer párrafo, 90 primer párrafo y 91 segundo párrafo de la Ley de Disciplina Financiera y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Campeche y sus Municipios; 22, apartado A, fracción XV y 41, fracciones I, III, VIII, IX, XII, XIII, XIV, XXI, XXVIII y XXXVI de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Campeche; artículos 62 y 63 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios Relacionados con Bienes Muebles del Estado de Campeche; artículos 9, fracción II, 10, 17, 49, fracción VII y 63 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; artículos 1, 4, fracción V y 34, fracciones II, III, V, VI, VII, XVI, y XLIX del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría de la Administración Pública del Estado de Campeche realizó la revisión por concepto de **Gasto Corriente (capítulo 2000 al 4000), correspondiente al periodo del 01 de agosto al 30 de septiembre del ejercicio fiscal 2023**, efectuada a la Secretaría Ejecutiva del Sistema Anticorrupción del Estado de Campeche, mediante oficio de revisión SC/OIC/SESAE/097/2023 y requerimiento de información SC/OIC/SESAE/098/2023 de fecha 06 de noviembre de 2023.

N

II. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA REVISIÓN

La revisión se enfocó en la verificación del cumplimiento legal, administrativo y presupuestal, de las operaciones relativas a los egresos de la SESAE; mediante técnicas de auditoría que se estimaron adecuadas para su realización, señalando que ésta se efectuó de acuerdo con las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización.

III. REVISIÓN DOCUMENTAL DE OPERACIONES FINANCIERAS Y ECONÓMICA.

La presente revisión de enfoco en la verificación del cumplimiento de la normatividad aplicable al gasto corriente por las erogaciones realizadas por la Secretaría Ejecutiva del Sistema Anticorrupción del Estado de Campeche, durante el periodo comprendido del 01 de agosto al 30 de septiembre de 2023, con base en la información proporcionada a este Órgano Interno de Control, mediante oficio SE/2023/0211.

Concepto	Universo	Muestra	Alcance %
Capítulo 3000	\$315,653.64	\$315,653.64	100%
Total	\$315,653.64	\$315,653.64	100%

Fuente: reporte global por partida del 01/08/2023 al 30/09/2023

IV. REVISIÓN DOCUMENTAL DE OPERACIONES NO FINANCIERAS

De la información presentada por la Secretaría Ejecutiva del Sistema Anticorrupción del Estado de Campeche, mediante oficio SE/2023/0211, se revisó la siguiente información:



OFICIO DE REVISIÓN: SC/OIC/SESAE/097/2023

FECHA: 06/11/2023

ENTIDAD: SECRETARÍA EJECUTIVA DEL SISTEMA ANTICORRUPCIÓN DEL ESTADO DE CAMPECHE

EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2023

PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL EJERCICIO FISCAL 2023.

- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en su clasificación por capítulo del gasto de los capítulos 2000, 3000 y 4000 del período del 01 agosto al 30 de septiembre del ejercicio fiscal 2023.
- Pólizas de egresos correspondiente a la partida de los capítulos 2000, 3000 y 4000 del periodo comprendido del 01 de agosto al 30 de septiembre de 2023, del ejercicio fiscal 2023; orden de compra; orden de servicio; contrato, orden de pago, requisiciones, cotizaciones, lista de beneficiarios, evidencias.
- Documentación comprobatoria de viáticos.

IV. RESULTADOS

Derivado del estudio, análisis, verificación y valoración de la documentación e información aportada por la Secretaría Ejecutiva del Sistema Anticorrupción del Estado de Campeche, se determinaron los siguientes resultados:

El total de presupuesto revisado de los capítulos 2000, 3000 y 4000 del 01 de abril al 31 de julio de 2023, es de **\$315,653.64** (Son: Trescientos quince mil seiscientos cincuenta y tres pesos 64/100M.N.), las partidas y muestras revisadas se detallan en la siguiente tabla:

FECHA	DESCRIPCION	PARTIDA	RFC	PROVEEDOR	FOLIO FACTURA	MONTO
04/08/2023	SERV BANCA INTERNET/SERV BCA INTERN	3411	BBA830831LJ2	BBVA		250.00
04/08/2023	SERV BANCA INTERNET/OPS SERV BCA IN	3411	BBA830831LJ2	BBVA		30.00
04/08/2023	IVA COM SERV BCA INTERNET/IVA COM SERV BC	3411	BBA830831LJ2	BBVA		44.80
16/08/2023	VIATICOS PARA REUNION DE SECRETARIOS TÉCNICOS DE REGIÓN SURESTE, EN VILLAHERMOSA TABASCO DEL 17 AL 20 DE AGOSTO DE 2023	3151	MAGD771026490	DORIS LILIANA MARTINEZ GARCIA	DEPOSITO A CUENTA 1272487217	9,077.25



**Gobierno
de Todos**

PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE CAMPECHE
SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
INFORME DE RESULTADOS DE LA REVISIÓN



SECONT
GOBIERNO DEL ESTADO
DE CAMPECHE

FO-MP-0507/2-5
Rev. 02 Fecha: 15-08-2019

OFICIO DE REVISIÓN: SC/OIC/SESAE/097/2023

FECHA: 06/11/2023

ENTIDAD: SECRETARÍA EJECUTIVA DEL SISTEMA ANTICORRUPCIÓN DEL ESTADO DE CAMPECHE

EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2023

PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL EJERCICIO FISCAL 2023.

16/08/2023	PAGO DE VIATICOS PARA REUNION PENINSULAR A TABASCO LOS DIAS 17 AL 20 DE AGOSTO	3151	PALO651113TG3	OSCAR PACHECO LOPEZ CFE		9,077.25
16/08/2023	PAGO DE DOMINIOS DE CORREOS ELECTRONICOS INSTITUCIONALES DE LA SESAECAM	3171		POWWEB	535948991	5,404.20
16/08/2023	PAGO DE HOSPEDAJE DE PAGINA WEB INSTITUCIONAL DE LA SESAECAM	3191		GODADDY	2685896334	839.88
31/08/2023	PAGO DE RENTA DE OFICINAS DEL MES DE AGOSTO	3221	CAK8307316U5	COMERCIALIZADORA AH KIM PECH S.A. DE C.V.	7082EC6	15,631.00
31/08/2023	MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES	3511	CAK8307316U5	COMERCIALIZADORA AH KIM PECH S.A. DE C.V.	7082EC6	638.00
31/08/2023	PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES CPC MES DE AGOSTO	3311	MOMS7008242X2	SUSANA MOGUEL MARIN	EC8058	20,000.00
31/08/2023	PAGO DE EXPENSAS DE SERVICIOS PROFESIONALES CPC MES DE AGOSTO	3311	MOMS7008242X2	SUSANA MOGUEL MARIN	EB8837	13,000.00



OFICIO DE REVISIÓN: SC/OIC/SESAE/097/2023

FECHA: 06/11/2023

ENTIDAD: SECRETARÍA EJECUTIVA DEL SISTEMA ANTICORRUPCIÓN DEL ESTADO DE CAMPECHE

EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2023

PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL EJERCICIO FISCAL 2023.

31/08/2023	PAGO DE RENTA DE VEHICULO NISSAN MARCH SENSE MOD 2019 DEL MES DE AGOSTO	3251	MME100806NK3	MAJAN DE MEXICO S.A. DE C.V.	3BC936	11,344.80
31/08/2023	PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES CPC MES DE AGOSTO	3311	CUOP7107145W9	PASTOR CRUZ ORTIZ	CAEF45	25,000.00
31/08/2023	PAGO DE EXPENSAS DE SERVICIOS PROFESIONALES CPC MES DE AGOSTO	3311	CUOP7107145W9	PASTOR CRUZ ORTIZ	584CB	13,000.00
31/08/2023	PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES CPC MES DE AGOSTO	3311	GASJ690301F63	JORGE GASCA SANTOS	68BD99	20,000.00
31/08/2023	PAGO DE EXPENSAS DE SERVICIOS PROFESIONALES CPC MES DE AGOSTO	3311	GASJ690301F63	JORGE GASCA SANTOS	70A7AC	13,000.00
31/08/2023	PAGO DE SERVICIOS DE TELEFONO E INTERNET MES DE AGOSTO	3161	TME840315KT6	TELMEX	756665	549.01
31/08/2023	PAGO DE ENERGIA ELECTRICA DEL MES DE JULIO-AGOSTO	3111	CSS160330CP7	CFE	8F5D73	3,072.23

Handwritten mark



OFICIO DE REVISIÓN: SC/OIC/SESAE/097/2023

FECHA: 06/11/2023

ENTIDAD: SECRETARÍA EJECUTIVA DEL SISTEMA ANTICORRUPCIÓN DEL ESTADO DE CAMPECHE

EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2023

PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL EJERCICIO FISCAL 2023.

05/09/2023	REEMBOLSO DE PAGO DE PEAJES DE LA COMISION A TABASCO DEL 17 AL 20 DE AGOSTO DE 2023 A LIC. OSCAR DE JESUS PACHECO LOPEZ	3721	FNI970829JR9	FONDO NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA	FDF851	86.00
05/09/2023	REEMBOLSO DE PAGO DE PEAJES DE LA COMISION A TABASCO DEL 17 AL 20 DE AGOSTO DE 2023 A LIC. OSCAR DE JESUS PACHECO LOPEZ	3721	FNI970829JR9	FONDO NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA	E2EF67	86.00
06/09/2023	PAGO DE SERVICIOS DE PAGINA WEB OFICIAL DE LA SESAE	3171		GODADDY	228281001	703.22
07/09/2023	PAGO DE CERTIFICADOS DE PROTECCION DE DOMINIOS DE PAGINA DE INTERNET DE LA SESAE	3171	NIN0703295W0	NEUBOX INTERNET	C0C879	1,844.40
12/09/2023	PAGO DEL 50% RESTANTE DEL DICTAMEN A ESTADOS FINANCIEROS 2022	3311	ACI091029H27	AUDITORES Y CONSULTORES INTEGRALES SC	687106	17,500.00
21/09/2023	SERV BANCA INTERNET/SERV BCA INTERN	3411	BBA830831LJ2	BBVA	48EFOA	250.00

Handwritten mark



OFICIO DE REVISIÓN: SC/OIC/SESAE/097/2023

FECHA: 06/11/2023

ENTIDAD: SECRETARÍA EJECUTIVA DEL SISTEMA ANTICORRUPCIÓN DEL ESTADO DE CAMPECHE

EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2023

PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL EJERCICIO FISCAL 2023.

21/09/2023	SERV BANCA INTERNET/OPS SERV BCA IN	3411	BBA830831LJ2	BBVA	48EFOA	30.00
21/09/2023	IVA COM SERV BCA INTERNET/IVA COM SERV BC	3411	BBA830831LJ2	BBVA	48EFOA	44.80
29/09/2023	PAGO DE RENTA DE OFICINAS DEL MES DE SEPTIEMBRE	3221	CAK8307316U5	COMERCIALIZADORA AH KIM PECH S.A. DE C.V.	64BD90	15,631.00
29/09/2023	MANTENIMIENTO O MENOR DE INMUEBLES	3511	CAK8307316U5	COMERCIALIZADORA AH KIM PECH S.A. DE C.V.	64BD90	638.00
29/09/2023	PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES CPC MES DE SEPTIEMBRE	3311	MOMS7008242X2	SUSANA MOGUEL MARIN	90446	20,000.00
29/09/2023	PAGO DE EXPENSAS DE SERVICIOS PROFESIONALES CPC MES DE SEPTIEMBRE	3311	MOMS7008242X2	SUSANA MOGUEL MARIN	CA4B20	13,000.00
29/09/2023	PAGO DE RENTA DE VEHICULO NISSAN MARCH SENSE MOD 2019 DEL MES DE SEPTIEMBRE	3251	MME100806NK3	MAJAN DE MEXICO	19D2F5	11,344.80
29/09/2023	PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES CPC MES DE SEPTIEMBRE	3311	CUOP7107145W9	PASTOR CRUZ ORTIZ	7A91BE	25,000.00
29/09/2023	PAGO DE EXPENSAS DE SERVICIOS PROFESIONALES CPC MES DE SEPTIEMBRE	3311	CUOP7107145W9	PASTOR CRUZ ORTIZ	4814A3	13,000.00

Handwritten mark



**GOBIERNO
DE TODOS**

PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE CAMPECHE
SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
INFORME DE RESULTADOS DE LA REVISIÓN



SECONT
GOBIERNO DEL ESTADO
DE CAMPECHE

FO-MP-0507/2-5
Rev. 02 Fecha: 15-08-2019

OFICIO DE REVISIÓN: SC/OIC/SESAE/097/2023

FECHA: 06/11/2023

ENTIDAD: SECRETARÍA EJECUTIVA DEL SISTEMA ANTICORRUPCIÓN DEL ESTADO DE CAMPECHE

EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2023

PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL EJERCICIO FISCAL 2023.

29/09/2023	PAGO DE SERVICIOS PROFESIONALES CPC MES DE SEPTIEMBRE	3311	GASJ690301F63	JORGE GASCA SANTOS	F70F12	20,000.00
29/09/2023	PAGO DE EXPENSAS DE SERVICIOS PROFESIONALES CPC MES DE SEPTIEMBRE	3311	GASJ690301F63	JORGE GASCA SANTOS	9A0369	13,000.00
29/09/2023	PAGO DE ENERGIA ELECTRICA DE LA SESAE MES DE AGOSTO - SEPTIEMBRE	3111	CSS160330CP7	CFE	34A2E96	2,988.00
29/09/2023	PAGO DE SERVICIOS DE TELEFONO E INTERNET DEL MES DE SEPTIEMBRE	3161	TME840315KT6	TELMEX	756FA9	549.00
						315,653.64

En virtud de los resultados obtenidos y a efecto de mejorar los procesos administrativos y financieros de la Secretaría Ejecutiva del Sistema Anticorrupción del Estado de Campeche, se emite la siguiente recomendación:

Recomendación 1:

En atención a la recomendación que se hiciera en el informe de resultados notificado a través del oficio SC/OIC/SESAE/091/2023, de fecha 25 de octubre y a efecto de transparentar los recursos en materia de viáticos, se recomienda buscar proveedores con servicios de facturación; con la finalidad de cumplir con lo que establece el Manual de Procedimientos para el Trámite de Viáticos y Pasajes para los Organismos Centralizados y Entidades Paraestatales de la Administración Pública Estatal, numeral 3.7.2. Principales Requisitos Legales, Fiscales y Administrativos que debe contener la Documentación Comprobatoria del Gasto en el caso de Viáticos Nacionales e Internacionales.

Recomendación 2:



**GOBIERNO
DE TODOS**

PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE CAMPECHE

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA

INFORME DE RESULTADOS DE LA REVISIÓN



SECONT
GOBIERNO DEL ESTADO
DE CAMPECHE

FO-MP-0507/2-5

Rev. 02 Fecha: 15-08-2019

OFICIO DE REVISIÓN: SC/OIC/SESAE/097/2023

FECHA: 06/11/2023

ENTIDAD: SECRETARÍA EJECUTIVA DEL SISTEMA ANTICORRUPCIÓN DEL ESTADO DE CAMPECHE

EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2023

PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL EJERCICIO FISCAL 2023.

Que los oficios de solicitud de homologación de viáticos se encuentren debidamente fundamentados de acuerdo con la normatividad vigente aplicable en la materia, con la finalidad de transparentar dichos recursos.

VI. CONCLUSIÓN

En cumplimiento a lo establecido en el artículo 134, primer y segundo párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; artículo 101 quáter de la Constitución Política del Estado de Campeche; artículo 22, apartado A, fracción XV y 41, fracciones I, III, VIII, IX, XII, XIII, XIV, XXI, XXVIII y XXXVI de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Campeche; artículos 9, fracción II, 10, 17 y 49, fracción VII de la Ley General de Responsabilidades de Administrativas; artículos 62 y 63 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios Relacionados con Bienes Muebles del Estado de Campeche; artículos 1, 27 y 90 de la Ley de Disciplina Financiera y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Campeche y sus Municipios; artículo 1 de la Ley de Presupuesto de Egresos del Estado de Campeche para el ejercicio fiscal 2023 y artículos 1, 4, fracción V y 34, fracciones II, III, V, VI, VII, XVI, y XLIX del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría de La Administración Pública del Estado de Campeche, se formula el presente Informe de Resultados de la Revisión practicada a la Secretaría Ejecutiva del Sistema Anticorrupción del Estado de Campeche, el cual se encuentra integrado por 08 (ocho) fojas útiles.

Atentamente

Licda. Vanessa María Hernández Romero
Encargada del Despacho del Órgano Interno de Control
de la Secretaría Ejecutiva del Sistema Anticorrupción del
Estado de Campeche

C.c.p. - Dr. Luis Arturo Montiel Aguirre-Director General de Órganos Internos de Control.

