



GOBIERNO
DE TODOS



SECONT
GOBIERNO DEL ESTADO
DE CAMPECHE

Número de oficio: SC/COIC/SALUD/0180/2021

Asunto: Oficio de revisión: Cuentas por pagar y seguimiento de pasivos.
San Francisco de Campeche, Cam., a 5 de noviembre de 2021

Dra. Liliana De Los Ángeles Montejo León
Secretaria de Salud.

Presente

At'n. L.C. Luis Ramon Ambrosio Freymann Medina

Coordinador Administrativo de la Secretaría de Salud

De conformidad con el artículo 134 primer y segundo párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 9 fracción II, 10, 17, 49 fracción VII y 63 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 101 Quáter de la Constitución Política del Estado de Campeche; 2, 68, 84 y 85 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1 primer párrafo de la Ley de Presupuesto de Egresos del Estado de Campeche, para el Ejercicio Fiscal 2021; 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; 16 fracciones IV y 24 fracciones I, III, VIII, IX, XII, XIII, XXVIII y XXXVI de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Campeche; 62 y 63 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios Relacionados con Bienes Muebles del Estado de Campeche; 1, 3 y 27 fracciones II, III, VI, VII, XVII, XVIII, XXII, XXXIII, XXV, XXVI, XXVII, XXVIII, XXX, XXXII, XXXIII, XXXIX, XLVIII y L del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría del Estado de Campeche; y para dar cumplimiento al Programa Anual de Trabajo 2021, se emite el presente Oficio de Revisión para la realización de la revisión de **cuentas por pagar y seguimiento de pasivos**, a la Secretaría de Salud.

Asimismo, se informa que la revisión mencionada se iniciara el día 12 de noviembre de 2021.

Cabe señalar que, de no proporcionarse todas las facilidades e información necesarias para el cumplimiento de la revisión, así como oponerse a la práctica de la misma, se procederá en términos de lo establecido en la Ley General de Responsabilidades Administrativas.

Sin otro particular, reciba un cordial saludo.

Atentamente

L.C. Rita María Del Carmen Tzacun Solis

Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Salud.

SALUD
PODER EJECUTIVO DEL
ESTADO DE CAMPECHE
2015-2021

05 NOV 2021

RECIBIDO
COORDINACION ADMINISTRATIVA





GOBIERNO
DE TODOS



SECONT
GOBIERNO DEL ESTADO
DE CAMPECHE

Número de oficio: SC/COIC/SALUD/0181/2021

Asunto: Requerimiento de información para la revisión de:
Cuentas por pagar y seguimiento de pasivos.

San Francisco de Campeche, Cam., a 5 de noviembre de 2021

Dra. Liliana De Los Ángeles Montejo León

Secretaria de Salud.

Presente

**At'n. L.C. Luis Ramon Ambrosio Freymann
Medina**

Coordinador Administrativo de la Secretaría de Salud

Este Órgano Interno de Control, en ejercicio de las atribuciones establecidas en el artículo 134 primer y segundo párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 9 fracción II, 10, 17, 49 fracción VII y 63 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 2, 68, 84 y 85 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 101 Quáter de la Constitución Política del Estado de Campeche; 1 primer párrafo de la Ley de Presupuesto de Egresos del Estado de Campeche, para el Ejercicio Fiscal 2021; 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; 16 fracciones IV y 24 fracciones I, III, VIII, IX, XII, XIII, XXVIII y XXXVI de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Campeche, 62 y 63 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios Relacionados con Bienes Muebles del Estado de Campeche; 1, 3 y 27 fracciones II, III, V, VI, VII, XVII, XVIII, XXII, XXV, XXVI, XXVII, XXVIII, XXX, XXXII, XXXIII, XXXIX, XLVIII y L del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría del Estado de Campeche; y en alcance al oficio SC/COIC/SALUD/0180/2021 de fecha 5 de noviembre del presente, se le requiere y solicita la documentación e información que se enlista, la cual deberá ser entregada en los plazos máximos especificados y deberá estar validada por quien la elaboró, por el responsable del área y en su caso por el representante legal de la Secretaría de Salud.

Número	Descripción	Forma de Entrega	Plazo en días hábiles
1	Oficio y formato de Certificación de pasivos remitidos a la Secretaría de la Contraloría del bimestre julio-agosto y septiembre-octubre de 2021; con la documentación comprobatoria de las cuentas por pagar reportadas en dicho formato.	Documentación original	5
2	Estado del ejercicio del presupuesto por capítulo del gasto, con corte al 31 de octubre de 2021.	Archivo digital	5





SECONT
GOBIERNO DEL ESTADO
DE CAMPECHE

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para reiterarle la seguridad de mis consideraciones.

~~Atentamente~~

L.C. Rita María Del Carmen Tzacun Solis

Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Salud.





SALUD
GOBIERNO DE TODOS

**GOBIERNO
DE TODOS**

Núm. Oficio: CA/1277/2021.

Asunto: Se envía documentación solicitada.

San Francisco de Campeche, Camp., a 17 de noviembre del 2021.

L.C. RITA MARIA DEL C. TZACUN SOLIS

Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Salud

Presente

En respuesta al oficio de requerimiento de información SC/COIC/SALUD/0181/2021, abajo le detallo lo siguiente:

Núm.	Documento	Forma de entrega
1	Documentación comprobatoria de las cuentas por pagar reportadas en dicho formato.	Documentación original
2	Estado del ejercicio del presupuesto por capítulo del gasto, con corte al 31 de octubre de 2021.	Archivo digital

Sin otro particular, reciba un cordial saludo.

ATENTAMENTE

L.C. LUIS FREYMAN MEDINA

Coordinador Administrativo del
Poder Ejecutivo del Estado de Campeche

*Recibi 19/11/2021
OIC - S. Salud
L.C. Rita Tzacun*

C.c.p.- Dra. Lilita de los Ángeles Montejón León.- Secretaria de Salud.- Presente.

Archivo
LFM/icd

SECRETARÍA DE SALUD
Gobierno de Todos

Calle 65 #6 entre 10 y 12 Col. Centro C.P. 24000
www.campeche.salud.gob.mx
www.campeche.gob.mx



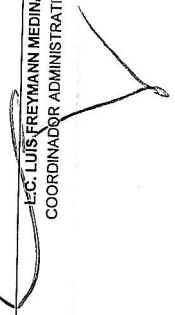
SALUD
GOBIERNO DE TODOS

**GOBIERNO
DE TODOS**

PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE CAMPECHE
SECRETARÍA DE SALUD
HOJA ANALÍTICA DE LA CERTIFICACIÓN DE LOS PASIVOS CORRESPONDIENTE AL MES DE OCTUBRE 2021.

FACTURA/ COMPROBANTE		CONCEPTO	BENEFICIARIO	MONTO	LEY DE CONTROL PRESUPUESTAL Y GASTO PÚBLICO DEL ESTADO DE CAMPECHE			COMENTARIOS
NÚMERO	FECHA				ARTS. 6 Y 16 PRESUPUESTO AUTORIZADO	ARTS. 47 Y 52 PASIVOS REGISTRADOS EN LA CONTABILIDAD	ARTS. 47 Y 52 PASIVOS PENDIENTES DE REGISTRAR EN LA CONTABILIDAD	
1036	20/10/2021	MATERIAL DE IMPRESIÓN	GRUPO TECNOGYLS SC	1,995.20	X			
1037	27/10/2021	MATERIAL DE IMPRESIÓN	GRUPO TECNOGYLS SC	9,999.20	X			
5776	15/10/2021	REFACCIONES Y MANTENIMIENTO	DANIEL ESTRADA MEDINA	1,508.00	X			
5777	15/10/2021	LUBRICANTES Y REFACCIONES	DANIEL ESTRADA MEDINA	1,972.00	X			
5765	12/10/2021	REFACCIONES	DANIEL ESTRADA MEDINA	2,204.00	X			
5766	13/10/2021	MANTENIMIENTO	DANIEL ESTRADA MEDINA	2,000.00	X			
5767	13/10/2021	MANTENIMIENTO	DANIEL ESTRADA MEDINA	2,200.00	X			
5768	13/10/2021	MANTENIMIENTO	DANIEL ESTRADA MEDINA	1,102.00	X			
5769	13/10/2021	MANTENIMIENTO	DANIEL ESTRADA MEDINA	3,367.80	X			
5744	13/10/2021	LUBRICANTES	DANIEL ESTRADA MEDINA	1,879.20	X			
5745	07/10/2021	LUBRICANTES	DANIEL ESTRADA MEDINA	1,879.20	X			
5746	07/10/2021	LUBRICANTES	DANIEL ESTRADA MEDINA	1,403.60	X			
5747	07/10/2021	LUBRICANTES	DANIEL ESTRADA MEDINA	2,262.00	X			
5748	07/10/2021	LUBRICANTES	DANIEL ESTRADA MEDINA	2,262.00	X			
707	08/10/2021	MANTENIMIENTO	CANDELARIO DEL CARMEN CETINA CASTRO	1,276.00	X			
708	08/10/2021	MANTENIMIENTO	CANDELARIO DEL CARMEN CETINA CASTRO	1,392.00	X			
709	08/10/2021	MANTENIMIENTO	CANDELARIO DEL CARMEN CETINA CASTRO	1,044.00	X			

710	08/10/2021	MANTENIMIENTO	CANDELARIO DEL CARMEN CETINA CASTRO	1,508.00	X			
711	08/10/2021	MANTENIMIENTO	CANDELARIO DEL CARMEN CETINA CASTRO	1,160.00	X			
1180	26/10/2021	MATERIAL DE LABORATORIO	DISTRIBUIDORA DE REACTIVOS E INSUMOS HOSPITALARIOS SA DE CV	169,047.67	X			
1181	26/10/2021	MATERIAL DE LABORATORIO	DISTRIBUIDORA DE REACTIVOS E INSUMOS HOSPITALARIOS SA DE CV	22,262.95	X			
3833	26/10/2021	MATERIAL DE LABORATORIO	MARIA TERESA KIN NOH	34,792.34	X			
4371	26/10/2021	MATERIAL DE LABORATORIO	QUIMICOS Y BIOLOGICOS ESP. SA DE CV	35,032.00	X			
12176	27/10/2021	MATERIAL DE LABORATORIO	INSTRUMENTOS Y EQUIPOS FALCON SA DE CV	38,840.00	X			
				\$ 342,389.16				


 L.C. LUIS FREYMAN MEDINA
 COORDINADOR ADMINISTRATIVO



GOBIERNO
DE TODOS



SECRETARÍA
GOBIERNO DEL ESTADO
DE CAMPECHE

Número de oficio: SC/COIC/SALUD/0204/2021

Asunto: Informe de resultados de la revisión de cuentas por pagar y seguimiento de pasivos.

San Francisco de Campeche, Cam., a 29 de noviembre de 2021

Dra. Liliana De Los Ángeles Montejo León

Secretaría de Salud

Presente

**At'n. L.C. Luis Ramon Ambrosio Freymann
Medina**

Coordinador Administrativo de la Secretaría de Salud.

Este Órgano Interno de Control, en ejercicio de las atribuciones establecidas en el artículo 121 fracción I, 124 y 134 primer y segundo párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 9 fracción II, 10, 17, 49 fracción VII y 63 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 101 Quáter de la Constitución Política del Estado de Campeche; 2, 68, 84 y 85 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1 primer párrafo de la Ley de Presupuesto de Egresos del Estado de Campeche para el Ejercicio Fiscal 2021; 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; 16 fracciones IV y 24 fracciones I, III, VII, IX, XII, XIII, XXVIII y XXXVI de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Campeche; 62 y 63 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios Relacionados con Bienes Muebles del Estado de Campeche; 1, 3 y 27 fracciones II, III, V, VI, VII, XVII, XVIII, XXIII, XXV, XXVI, XXVII, XXVIII, XXX, XXXII, XXXIII, XXXIX, XLVIII y L del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría del Estado de Campeche; emite el Informe de Resultados de la revisión de cuentas por pagar y seguimiento de pasivos, realizado a la Secretaría de Salud.

Sin otro particular, reciba un cordial saludo.

Atentamente

L.C. Rita María Del Carmen Tzacun Solis

Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Salud.

SALUD
PODER EJECUTIVO DEL
ESTADO DE CAMPECHE

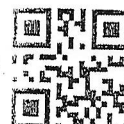
29 NOV 2021

RECIBIDO
COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA



C.c.p. L.C.P. Guillermina Nieves Aragón Martínez.- Coordinadora General de Órganos Internos de Control

Calle 65 No. 6 Entre 10 y 12, Col. Centro, C.P. 24000, San Francisco de Campeche, Cam.





GOBIERNO
DE TODOS



SECONT
GOBIERNO DEL ESTADO
DE CAMPECHE

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
INFORME DE RESULTADOS DE LA REVISIÓN

OFICIO DE REVISIÓN: SC/COIC/SALUD/0180/2021

FECHA: 5/NOVIEMBRE/2021

ENTIDAD: SECRETARÍA DE SALUD

EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2021

PERIODO REVISADO: JULIO-OCTUBRE

I. MARCO LEGAL

La Secretaría de la Contraloría a través del Órgano de Control Interno de la Secretaría de Salud, realizó conforme a lo establecido en el artículo 121 fracción I, 124 y 134 primer y segundo párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 9 fracción II, 10, 17, 49 fracción VII y 63 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 101 Quáter de la Constitución Política del Estado de Campeche; 2, 68, 84 y 85 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1 primer párrafo de la Ley de Presupuesto de Egresos del Estado de Campeche para el Ejercicio Fiscal 2021; 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; 16 fracciones IV y 24 fracciones I, III, VIII, IX, XII, XIII, XXVIII y XXXVI de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Campeche; 62 y 63 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios Relacionados con Bienes Muebles del Estado de Campeche; 1, 3 y 27 fracciones II, III, VI, VII, XVII, XVIII, XXII, XXXIII, XXV, XXVI, XXVII, XXVIII, XXX, XXXII, XXXIII, XXXIX, XLVIII y L del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría del Estado de Campeche; la revisión de cuentas por pagar y seguimiento de pasivos a la Secretaría de Salud; mismo que fue notificado mediante oficio de revisión número SC/COIC/SALUD/0180/2021 de fecha 5 de noviembre de 2021.

II. NATURALEZA Y ALCANCE DE LA REVISIÓN.

La verificación se enfocó a al análisis del cumplimiento legal, contable, financiero, económico y presupuestal de las operaciones administrativas ejecutadas con recursos estatales insertas dentro del presupuesto de Egresos del Estado de Campeche, de las operaciones relativas a las cuentas por pagar de la Secretaría de Salud, mediante técnicas de auditoría que se estimaron adecuadas para su realización, señalando que esta se efectuó de acuerdo con las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización.

El estudio se orientó a la comprobación del cumplimiento de la normatividad aplicable a las cuentas por pagar de la Secretaría de Salud durante el período comprendido del 1 de julio al 31 de octubre de 2021, con base en la información proporcionada por la Secretaría de Salud.



SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
INFORME DE RESULTADOS DE LA REVISIÓN

FO-MP-0507/2-5
10 de 11, 10 de 11, 10 de 11

OFICIO DE REVISIÓN: SC/COIC/SALUD/0180/2021

FECHA: 5/NOVIEMBRE/2021

ENTIDAD: SECRETARÍA DE SALUD

EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2021

PERIODO REVISADO: JULIO-OCTUBRE.

III. REVISIÓN DOCUMENTAL DE OPERACIONES FINANCIERAS Y ECONÓMICAS.

Se realizó la revisión y el análisis de las cuentas por pagar y seguimiento de pasivos con corte al 31 de octubre de 2021, Lográndose revisar un importe total de \$342,389.16 (son: trescientos cuarenta y dos mil trescientos ochenta y nueve pesos 16/100 M.N.), mismo que representa un alcance del 100% sobre el monto de los cuentas por pagar reportado por la Secretaría de Salud en el periodo revisado.

Desglose de la muestra revisada			
Concepto	Universo	Muestra revisada	Alcance %
Cuentas por pagar y seguimiento de pasivos	\$342,389.16	\$342,389.16	100%

Fuente: Certificación de pasivos de septiembre-octubre 2021, Reporte Global por Partida anualizado, impreso el 11 de noviembre de 2021.

La documentación revisada incluyó:

- Hoja analítica de certificación de pasivos de mayo-junio 2021.
- Documentación comprobatoria de las cuentas por pagar.

IV. RESULTADOS

1. Las cuentas por pagar reportadas en la certificación de pasivos, son las siguientes

Factura	Fecha	Proveedor	Importe
1036	20/10/2021	Grupo Tecnogyls S.C.	\$1,995.20
1037	27/10/2021	Grupo Tecnogyls S.C.	\$9,999.20
5576	15/10/2021	Daniel Estrada Medina	\$1,508.00
5777	15/10/2021	Daniel Estrada Medina	\$1,972.00
5765	12/10/2021	Daniel Estrada Medina	\$2,204.00
5766	13/10/2021	Daniel Estrada Medina	\$2,000.00
5767	13/10/2021	Daniel Estrada Medina	\$2,200.00



SECONT
GOBIERNO DEL ESTADO
DE CAMPECHE

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
INFORME DE RESULTADOS DE LA REVISIÓN

BR-602-11535-12-5

Reg. 4.3.1.6.00000008.2018

OFICIO DE REVISIÓN: SC/COIC/SALUD/0180/2021

FECHA: 5/NOVIEMBRE/2021

ENTIDAD: SECRETARÍA DE SALUD

EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2021

PERIODO REVISADO: JULIO-OCTUBRE.

5768	13/10/2021	Daniel Estrada Medina	\$1,102.00
5769	13/10/2021	Daniel Estrada Medina	\$3,367.80
5744	13/10/2021	Daniel Estrada Medina	\$1,879.20
5745	07/10/2021	Daniel Estrada Medina	\$1,879.20
5746	07/10/2021	Daniel Estrada Medina	\$1,403.60
5747	07/10/2021	Daniel Estrada Medina	\$2,262.00
5748	07/10/2021	Daniel Estrada Medina	\$2,262.00
707	08/10/2021	Candelario del Carmen Cetina Castro	\$1,276.00
708	08/10/2021	Candelario del Carmen Cetina Castro	\$1,392.00
709	08/10/2021	Candelario del Carmen Cetina Castro	\$1,044.00
710	08/10/2021	Candelario del Carmen Cetina Castro	\$1,508.00
711	08/10/2021	Candelario del Carmen Cetina Castro	\$1,160.00
1180	26/10/2021	Distribuidora de reactivos e insumos hospitalarios SA de CV	\$169,047.67
1181	26/10/2021	Distribuidora de reactivos e insumos hospitalarios SA de CV	\$22,262.95
3833	26/10/2021	María Teresa Kin Noh	\$34,797.34
4371	26/10/2021	Quimicos y Biológicos Esp. SA de CV	\$35,032.00
12176	27/10/2021	Instrumentos y Equipos Falcon SA de CV	\$38,840.00
Total			\$342,389.16

Mismos que fueron tramitados en el Sistema Integral de Armonización Contable para el Gobierno del Estado de Campeche, (SIACAM), para su pago; y que a la fecha de verificación, (22 al 26 de noviembre), y de acuerdo al Reporte Global por Partida anualizado impreso el 11 de noviembre de 2021, ya fueron pagados.

No habiendo observaciones o recomendaciones que plasmar.

V. CONCLUSIÓN.

En cumplimiento a lo establecido en el artículo 134 primer y segundo párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 9 fracción II, 10, 17, 49 fracción VII y 63 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 101 Quáter de la Constitución Política del Estado de Campeche; 2, 68, 84 y 85 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1 primer párrafo de la Ley de Presupuesto de Egresos del Estado de Campeche para el Ejercicio Fiscal 2020; 1 primer párrafo, 90 primer párrafo y 91 segundo párrafo de la Ley de Disciplina Financiera y Responsabilidad Hacendaria del



GOBIERNO
DE TODOS



SECONT
GOBIERNO DEL ESTADO
DE CAMPECHE

SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
INFORME DE RESULTADOS DE LA REVISIÓN

IO-MI-4507/2-5
CA 02 1.ª Ed. (2008-2010)

OFICIO DE REVISIÓN: SC/COIC/SALUD/0180/2021

FECHA: 5/NOVIEMBRE/2021

ENTIDAD: SECRETARÍA DE SALUD

EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2021

PERIODO REVISADO: JULIO-OCTUBRE

Estado de Campeche y sus Municipios; 16 fracciones IV y 24 fracciones I, III, VIII, IX, XII, XIII, XXVIII y XXXVI de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Campeche; 62 y 63 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios Relacionados con Bienes Muebles del Estado de Campeche; 1, 3 y 27 fracciones II, III, VI, VII, XVII, XVIII, XXIII, XXV, XXVI, XXVIII, XXX, XXXIX, XLVIII y L del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría del Estado de Campeche, se formula el presente Informe de Resultados de la Revisión practicada a la Secretaría de Salud del Poder Ejecutivo del Estado de Campeche.

El cual se encuentra integrado por cuatro fojas útiles, siendo el día 29 de noviembre de 2021 en la ciudad de San Francisco de Campeche, Municipio de Campeche, en las oficinas del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Salud del Poder Ejecutivo del Estado de Campeche, sita en calle 65 núm. 6, entre las calles 10 y 12, Col. Centro.

Atentamente

L.C. Rita María del Carmen Izacún Solís

Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Salud
del Poder Ejecutivo del Estado de Campeche.

C.c.p. C. Guillermina Nieves Aragón Martínez.- Coordinadora General de los Órganos Internos de Control.
Expediente.