



DEPENDENCIA: SISTEMA ESTATAL DIF QUINTANA ROO
 REF.: DIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS
 OFICIO NÚM.: SDIF/DDGSDIF/SDGA/DRF/DC/1185/2023



Chetumal, Q. Roo a 24 de mayo de 2023
 "2023, Año de la Paz y Seguridad"

16 JUN 2023
Fecha 10/25
RECIBIDO
 COORDINACIÓN DE SEGUIMIENTO DE AUDITORÍAS
 CON RECURSOS FEDERALES Y ESTATALES

ASUNTO: Se envía documentación de Participaciones 2022

ARQ. ALFONSO ALEXANDER MEDINA CÁMARA
COORDINADOR DE SEGUIMIENTO DE AUDITORÍAS CON
RECURSOS FEDERALES Y ESTATALES Y REPRESENTANTE
DE LA ENLACE ANTE LA AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN
PRESENTE



En atención a su oficio número: **SECOES/SFIOPAS/CGSIARFE/CSARFE/DSAB/00066/V/2023** y en seguimiento al oficio No. **DGAGF"D"/0918/2023**, suscrito por el Mtro. Aureliano Hernández Palacios Cardel, Director General de Auditoría del Gasto Federalizado "D" de la Auditoría Superior de la Federación, mediante el cual solicita información y/o documentación en alcance a la Orden de Auditoría del oficio No. **AEGF/4552/2023** relacionada con la **Auditoría No. 1610** con título **Participaciones Federales a Entidades Federativas y al Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas (FEIEF)** del ejercicio fiscal 2022, me permito enviar la información en **dos (2) dispositivos de almacenamiento óptico (CD)** debidamente certificados los cuales contienen información para su revisión y validación, misma que a continuación de detalla:

- Del Apartado 1.- Normativa, inciso a) se entrega:
 - Reglamento Interno en PDF.
 - Acciones realizadas para la Obtención de los Manuales de Organización y Manuales de Procedimientos.
 - Ley de los Trabajadores al Servicio del Estado, del Poder Legislativo, Ejecutivo y Judicial.
 - Manual de Remuneraciones Oficialía Mayor (Diario Oficial)
 - Reglamento de Condiciones laborales de los Trabajadores al Servicio del Estado.
 - Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios Relacionados con Bienes Muebles del Estado de Quintana Roo
- Del Apartado 2.- Gestión, inciso a). se entrega:
 - Anexo 2 en PDF y Excel, Directorio de funcionarios que intervienen en la gestión de los recursos de las Participaciones Federales 2022.
- Del Apartado 3.- Ministración de los Recursos, Inciso B), se entrega:
 - Anexo 7 Transferencias Recibidas de la Secretaría de Finanzas o su Homóloga en el Estado, de las Participaciones Federales a Entidades Federativas 2022.
 - Inciso a) Relación de las cuentas bancarias ejecutoras, administradoras y pagadoras de los recursos de las Participaciones Federales al 31 de diciembre de 2022, con saldo disponible al 31 de marzo de 2023.
 - Inciso b) Contratos de apertura de las cuentas bancarias donde se realizó la recepción, administración y erogación de los recursos de las Participaciones Federales, en formato PDF y estados de cuenta de cada una de las cuentas bancarias en la que se manejaron y administraron los recursos de las Participaciones Federales en formato PDF Y XML, de acuerdo al siguiente detalle (7016-5520600 feb-dic 2022 y de ene a marzo 2023; 7017-2538019 ene-dic 2022 y de ene-marzo 2023; 7017-1352337 feb-dic 2022 y ene-marzo 2023; 7017-3945939 feb-dic 2022 y ene-marzo 2023; 7017-4386585 abr-dic 2022 y ene-marzo 2023; 7017-5139115 ago-dic 2022 y ene-marzo 2023; 7017-5248283 oct-dic 2022 y ene-marzo 2023; 7017-4306441 marzo-dic 2022 y ene-marzo 2023; 7017-3945917 marzo-dic 2022 y ene-marzo 2023; 7017-5248291 oct-dic 2022





y ene-marzo 2023; 7017-5248305 oct-dic 2022 y ene-marzo 2023; y 7017-6266609 nov-dic 2022 y ene-marzo 2023).

- Inciso c) Recibos Oficiales de los recursos recibidos por parte de la SEFIPLAN donde se recibieron los recursos de las Participaciones Federales en formato PDF, correspondiente a los capítulos 1000, 2000, 3000 y 4000.
- Del Apartado 4.- Información Contable y Presupuestal, Inciso B), se entrega:
 - Inciso a) Guía contabilizadora, Clasificador por fuente de financiamiento, Catalogo de Unidades Administrativas, Clasificador por Objeto del Gasto y Catalogo de Cuentas.
 - Inciso b) Estado Analítico del Presupuesto de Egresos y Estado Analítico de Ingresos.
 - Inciso c) Auxiliar de cuentas bancarias del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022 y del 01 de enero al 31 de marzo de 2023, auxiliar de la cuenta (presupuestal) 8120-91-01-001 al 8120-91-01-005 donde se refleja el ingreso de los recursos por Participaciones Federales 2022; así como auxiliar del gasto donde se refleja su aplicación cuenta (cuenta 5000 gastos y otras pérdidas).
 - Inciso d) Balanza de Comprobación al 31 de diciembre de 2022.
 - Inciso e) En este punto se informa que se tienen las pólizas a solicitud del equipo auditor, en espera, que se hará en una segunda etapa, de acuerdo al inciso e) de este numeral.
- Del Apartado 5.- Destino de los Recursos de la Secretaría de Finanzas u Homologa en el Estado y de los entes Ejecutores, se entrega:
 - Inciso b) Anexo 8 Egresos.
 - Inciso c) Cierre del ejercicio de los recursos en archivo PDF Y WORD, no aplica toda vez que no se ejecutaron obras publicas con recursos de Participaciones Federales.
- Del Apartado 6.- Servicios Personales.
 1. Totalidad de nóminas ordinarias, extraordinarias, compensaciones y complementarias del ejercicio 2022, pagadas con recursos de las Participaciones Federales (Anexo11 NOM_ORD).
 2. Totalidad de nóminas honorarios asimilables a salarios del ejercicio 2022, pagadas con recursos de las Participaciones Federales (Anexo11 NOM_HON).
 3. Totalidad de CFDI (Comprobantes Fiscal Digital por Internet de las nóminas, extraordinarias, de compensaciones, complementarias y de honorarios asimilables a salarios del ejercicio 2022 y de enero a marzo de 2023 en formato XML, se hace entrega en CD aparte.
 4. Resúmenes contables de las nóminas (Anexo 11_RES_CONTA).
 5. Integración de transferencias realizadas (Anexo 11 EDOS_CTA_EL).
 6. Totalidad de estados de cuenta bancarios de 2022 y 2023 en PDF, se informa que únicamente se adjunta los estados de cuenta que tuvieron movimientos, de cada una de las cuentas.
 7. Listado de cheques cancelados con cargo a Participaciones del ejercicio 2022 (ANEXO 11_TRANSF_CAN).
 8. Relación de reintegros por movimientos bancarios cancelados (ANEXO 11_REINTEGROS).
 9. Catálogo de Conceptos de percepciones y deducciones, en PDF Y Excel (Anexo 11_CAT_PERDED).
 10. Plantillo del personal Pagado con los recursos de las Participaciones Federales en archivo Excel (Anexo 11_PLANTILLA)
 11. Analítico de plazas autorizado del ejercicio pagado con los recursos de las Participaciones Federales, se anexa oficio SDIF.DDGSDFI.SDGA.DRH.DR.2193.2021, donde se envía a la SEFIPLAN el analítico de plazas para su publicación.
 12. Relación de contratos del personal por honorarios asimilables a salarios celebrados durante el ejercicio 2022, en PDF Y Excel.
 13. Catálogo de las claves que se utilizan en PDF y Excel.
 14. Normatividad aplicable (LEY DE LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL ESTADO, DEL PODER LEGISLATIVO, EJECUTIVO Y JUDICIAL, MANUAL DE REMUNERACIONES OFICIALIA MAYOR (DIARIO OFICIAL) y Reglamento Condiciones Laborales de los Trabajadores del Estado).



15. Relación del personal que causó baja definitiva, así como del personal con licencia sin goce de sueldo del ejercicio 2022 (Anexo 11_BAJAS Y Anexo 11_LICENCIAS) EN PDF y Excel.
 16. Oficios y Tabuladores de sueldos, compensaciones y otras percepciones autorizadas (Anexo 11_TAB_SUELD), se anexa oficio SDIF.DDGSDIF.SDGA.DRH.DR.2193.2021, donde se envía a la SEFIPLAN el analítico de plazas y desglose de percepciones (prestaciones ordinarias y extraordinarias) para su publicación.
 17. Matriz analítica de las percepciones y deducciones de las nóminas pagadas (Anexo 11 MATRIZ). Cierre del ejercicio presupuestal en PDF y .xlsx.
 18. Cierre del ejercicio Presupuestal, se anexa póliza D99998 Póliza de Cierre Patrimonial y presupuestal 2022 y póliza D99999 Cierre de ejercicio 2022.
 19. Oficios y tabulador de sueldos autorizados para el personal contratado por honorarios, se anexa oficio SDIF.DDGSDIF.SDGA.DRH.DR.2193.2021, donde se envía a la SEFIPLAN el analítico de plazas y desglose de percepciones (prestaciones ordinarias y extraordinarias) para su publicación.
 20. Normatividad local aplicable a la operación de los sistemas de nómina, al registro y pago de la misma.
 21. Documentación del pago de las nóminas a los trabajadores, se adjunta dispersiones en PDF y TXT, documentación soporte de apoyos por defunción y listas de raya del pago con tarjetas electrónicas; se informa que no existen pagos con cheques, ni de pagos en efectivo.
 22. Resumen de nómina de las Participaciones Federales (Anexo 11_RES_NOM) en PDF y Excel.
 23. Relación de los días laborados en el ejercicio 2022 por trabajador que se usaron de base para cálculo del aguinaldo pagado en el ejercicio 2022 (Anexo 11_DIAS_LAB) en formato PDF y Excel.
- Del Apartado 7.-Obra Pública, se anexa:
 1. Relación de obras públicas y servicios relacionadas con las mismas, pagadas con los recursos de las Participaciones Federales 2022 (Anexo 9) en PDF y Excel, este no aplica, ya que no se realizaron obras pagadas con recursos de Participaciones Federales.
 2. Este punto no aplica ya que no se realizaron obra publicas pagadas con recursos de Participaciones Federales.
 6. Este punto no aplica ya que no se realizaron obra publicas pagadas con recursos de Participaciones Federales y no se cuenta con área de obras públicas.
 7. Este punto no aplica ya que no se realizaron obra publicas pagadas con recursos de Participaciones Federales.
 - Del Apartado 8.- Adquisiciones, Arrendamientos y/o servicios, se anexa:
 1. Relación de las adquisiciones, arrendamientos y/o servicios, pagadas con los recursos de las Participaciones Federales 2022, Anexos 10, 10.3 y 10.4, en Excel y PDF.
 4. Se anexa Acta del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios 2022, donde en el Acuerdo 03/SO-04/01/2022, aprueban el Programa Anual de Adquisiciones 2022. Así mismo se anexa el Programa Anual de Adquisiciones 2022 en archivo PDF y las modificaciones al Programa Anual de Adquisiciones 2022 (Primer, Segundo, Tercer y Cuarto trimestre 2022).
 5. Se anexa Acta del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios 2022.
 6. Se anexa escrito libre donde se informa que se pone a disposición de los auditores la totalidad de los expedientes unitarios de adquisiciones, arrendamientos y/o servicios.

Se anexa Constancia donde se subió la información a la plataforma del SICAF.





Sin otro particular esperando que dicha documentación cumpla con lo solicitado le envié un cordial saludo.

ATENTAMENTE


C.P. VERÓNICA DEL PILAR ZAVALA PÉREZ
SUBDIRECTORA GENERAL ADMINISTRATIVA
DEL SISTEMA DIF QUINTANA ROO

C.c.p L.A.E. José Alan Herrera Borges.- Subsecretario de Fiscalización e Investigación de Obra Pública, Adquisiciones y Servicios de la SECOES.
LIC. Carlos Mario Angulo Espinosa. – Coordinador General de Seguimiento e Investigación de Auditorías de Recursos Federales y Estatales de la SECOES.
M.A.N. Abril Cristina Sabido Alcérreca. – Directora General del Sistema DIF Estatal.
L.C. Celsa Chi Campos. - Directora de Recursos Financieros del Sistema DIF Estatal Q Roo.
M.E.D. Gloria Verónica Buenfil Silva. – Directora de Recursos Materiales y Servicios Generales del Sistema DIF Estatal.
Lic. Yeny Anel Arguez Díaz. - Directora de Recursos Humanos Del Sistema DIF Estatal.
MPA/gixc





M.A.N. ABRIL CRISTINA SABIDO ALCÉRRECA.
DIRECTORA GENERAL DEL SISTEMA DIF ESTATAL DE QUINTANA ROO.
P R E S E N T E.

Con fundamento en lo establecido en los artículos 19 fracción XIII y 43 fracción XXVI de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo, así como los artículos 1; 4 Fracción VII subfracciones VII.2 y VII.2.1.; 8, Fracción XI; 59 Fracción XI; 63 Fracciones XV; y 64 Fracciones XV, del Reglamento Interior de la Secretaría de la Contraloría y en atención al oficio No. DGAGF "D"/0918/2023 suscrito por el Mtro. Aureliano Hernández Palacios Cardel, Director General de Auditoría del Gasto Federalizado "D" de la Auditoría Superior de la Federación, mediante el cual solicita información y/o documentación en alcance a la orden de Auditoría del oficio No. AEGF/4552/2023 relacionada con la Auditoría No. 1610 con título Participaciones Federales a Entidades Federativas y al Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas (FEIEF) del ejercicio fiscal 2022, solicito a usted, gire sus apreciables instrucciones a quien corresponda con la finalidad de remitir la siguiente información, con base en el Anexo 1 del oficio No. DGAGF"D"/0918/2023 y en las especificaciones indicadas en este oficio.

DEL APARTADO 1.- NORMATIVA

- Inciso a).

DEL APARTADO 2.- GESTIÓN

- Inciso a).

DEL APARTADO 3.- MINISTRACIÓN DE LOS RECURSOS, Inciso B)

- Anexo 7.
- Incisos a), b) y c).

DEL APARTADO 4.- INFORMACIÓN CONTABLE Y PRESUPUESTAL, Inciso B)

- Incisos a), b), c), d) y e).

Nota: Los reportes contables y presupuestales se requieren con corte al 31 de diciembre de 2022 y, en caso de no agotarse los recursos a esa fecha, con corte al 31 de marzo de 2023, firmados, correspondientes a la aplicación de recursos de las Participaciones Federales 2022 y análogos (impreso y en medio magnético, en formato de Excel).

DEL APARTADO 5.- DESTINO DE LOS RECURSOS DE LA SECRETARÍA DE FINANZAS U HOMOLOGA EN EL ESTADO Y DE LOS ENTES EJECUTORES.

- Incisos b) y c).





DEL APARTADO 6.- SERVICIOS PERSONALES

- Numerales 1 al 23.

Es importante mencionar lo siguiente:

- a). El detalle de la información solicitada en medios magnéticos deberá presentarse en su totalidad bajo las características especificadas en el Lay Out, Anexo 11 al presente, en caso de un campo solicitado no aplicable, deberá llenarse con N/A.
- b). La información solicitada de tabuladores, plantillas de personal, catálogos, matrices y analítico, debe ir correlacionada con las nóminas cubiertas con recursos de las Participaciones Federales, en caso contrario la información no será procedente.
- c). La información solicitada en medios magnéticos corresponde al 100% del capítulo 1000, pagado con recursos de las Participaciones Federales.
- d). En caso de que su nómina presente mezcla de recursos de las Participaciones Federales y otras fuentes de financiamiento, será necesario integrar la totalidad de la nómina; es decir, todos los trabajadores, independientemente del monto total de las Participaciones Federales ejercidas en Capítulo 1000, desglosando las percepciones pagadas por cada fuente de financiamiento.

DEL APARTADO 7.-OBRA PÚBLICA

- Numerales 1, 2, 6 y 7.

DEL APARTADO 8.-ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y/O SERVICIOS (Lay Out Anexo 10, Anexo 10.3 y Anexo 10.4)

- Numerales 1, 4, 5 y 6.

Por lo que hace a los formatos anexos identificados con los números 8, 9, 10, 10.3, 10.4 y 11, se le invita a que la información sea cargada para validación del correcto llenado de los formatos en la siguiente liga: <https://sicaf.asf.gob.mx/login>.

Cabe hacer mención que la información y documentación deberá ser entregada a más tardar el día 30 de mayo de 2022, a la Coordinación de Seguimiento de Auditorías con Recursos Federales y Estatales, que se encuentra ubicada en la calle Othón P. Blanco No. 210 (Planta Baja) entre Av. Juárez y Av. Héroes, Colonia Centro de esta ciudad, con base a las siguientes especificaciones:

- La información requerida deberá ser proporcionada únicamente en medios magnéticos certificados (2 tantos).
- La información solicitada, deberá ser entregada, relacionando la misma con el número consecutivo que le corresponda, de acuerdo al apartado y numeral correspondiente, y deberá detallar la información que se entrega.





QUINTANA
ROO UNIDOS PARA
TRANSFORMAR

Oficio No. SECOES/SFIOPAS/CGSIARFE/CSARFE/DSAB/00066/V/2023
Asunto: Se solicita información Participaciones Federales Auditoría No. 1610 2022.
Chetumal, Quintana Roo, a 22 de mayo de 2023
"2023, Año de la Paz y Seguridad"

- Los archivos electrónicos deberán contener la identificación para su lectura, así como los datos de los Servidores Públicos responsables de su contenido, para hacer procedente alguna aclaración en su caso.
- Que los nombres de los archivos digitales, contengan nombres cortos.
- Los Anexos deberán ser entregados en archivos en formato PDF firmados por el personal que elaboró y revisó la información, así como en archivos en formato Excel.

Para su pronta referencia, se remitió al correo electrónico subdiradmvdif@gmail.com los Anexos 1, 2, 7, 8, 9, 10, 10.3, 10.4 y 11 del oficio No. DGAGF "D"/0918/2023, así como de los instructivos de llenado de los Anexos 9, 10, 10.3, 10.4 y 11.

Sin otro en particular, me es grato hacer propicia la ocasión para enviarle un cordial saludo.

ATENTAMENTE

ARQ. ALFONSO ALEXANDER MEDINA CÁMARA
COORDINADOR DE SEGUIMIENTO DE AUDITORÍAS CON
RECURSOS FEDERALES Y ESTATALES.

C.c.p. L.A.E. JOSE ALAN HERRERA BORGES.-Subsecretario de Fiscalización e Investigación de Obra Pública, Adquisiciones y Servicios de la SECOES.
C.c.p. LIC. CARLOS MARIO ANGULO ESPINOSA.-Coordinador General de Seguimiento e Investigación de Auditorías de Recursos Federales y Estatales de la SECOES.
C.c.p. C.P. VERÓNICA DEL PILAR ZAVALA PÉREZ, Encargada de la Subdirección General Administrativa.
C.c.p. Expediente/Minutario
AAMC/ECME



SECOES
SECRETARÍA
DE LA CONTRALORIA
DEL ESTADO

202212027