



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS
SECRETARIA DE HACIENDA

FORMATO UNICO DE COMISION

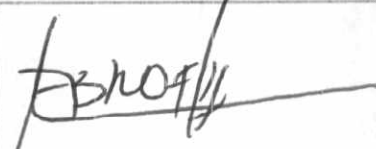
NUMERO DE MEMORANDUM		
SH/SUBE/DGPCP/0059/2018		
NUMERO DE COMISION		
UAA/0100/2018		
DIA	MES	AÑO
02	feb	2018

ORGANO RESPONSABLE						
DIRECCION DE POLITICA DEL GASTO						
CLAVE PRESUPUESTARIA:	AÑO	DEPCIA.	CLAVE FUNCIONAL-PROGRAMATICA			
	2018	21111110	171521H12201G01A001			
NOMBRE DEL COMISIONADO:		CATEGORIA		TEL. OFNA. EXT.		
C. ODILIO PEREZ VICENTE		MANDO MEDIO "E"		6914043 65166		
MOTIVO DE LA COMISION						
ASISTIR A REUNION EN LAS OFICINAS DE LA AUDITORIA SUPERIOR PARA ATENDER OBSERVACIONES DE AUDITORIA.						
LUGARES DE COMISION	PERIODO		CUOTA DIARIA VIATICOS	TOTAL DE DIAS		
CIUDAD DE MEXICO	01-02-2018 01-02-2018		\$ 1,041.00	1		
				\$ 1,041.00		
				\$ 0.00		
				\$ 0.00		
				\$ 0.00		
NOTA: ESTA COMISION DEBERA SER COMPROBADA EN CINCO DIAS HABILES A SU TERMINO						
FUNCIONARIO QUE AUTORIZA LA COMISION		AREA ADMINISTRATIVA				
ING. MARCO ANTONIO BROFFT AGUILAR DIRECTOR GENERAL DE PRESUPUESTO Y CUENTA PUBLICA		LIC. MARIA TERESA CAMACHO PANIAGUA JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO				
NOMBRE, CARGO Y FIRMA		NOMBRE, CARGO Y FIRMA				

IMPORTE DE LA COMISION Y RECIBOS						
DESCRIPCION	IMPORTE	MEDIO DE TRANSPORTE				
VIATICOS	\$ 1,041.00	VEHICULO OFICIAL				
PASAJES		No. PLACAS	MODELO			
COMBUSTIBLES		VEHICULO PUBLICO				
OTROS		AEREO				
SUMA:	\$ 1,041.00	BUENO POR:		\$ 1,041.00		
RECIBI DE LA SECRETARIA DE HACIENDA LA CANTIDAD DE: (UN MIL CUARENTA Y UN PESOS 00/100 M.N.)						
POR CONCEPTO DE: VIATICOS						
TUXTLA GUTIERREZ, CHIAPAS 02 DE FEBRERO DE 2018		COMISIONADO				
LUGAR Y FECHA		C. ODILIO PEREZ VICENTE				
		NOMBRE Y FIRMA				

DECLARO BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD, QUE LOS DATOS CONTENIDOS EN ESTE INFORME SON VERIDICOS Y MANIFIESTO TENER CONOCIMIENTO DE LAS SANCIONES QUE SE APLICARAN EN CASO CONTRARIO.

CERTIFICACION DE COMISION Y PERMANENCIA

FECHA DE ESTANCIA	LUGAR	SELLO Y FIRMA DE CERTIFICACION
01 de Febrero 2018.	Ciudad de Mexico	

COMPROBACION Y/O LIQUIDACION

CONCEPTO	OTORGADO	COMPROBADO	DIFERENCIA
VIATICOS	1,041.00	1,041.00	— . —
PASAJES	— . —		
COMBUSTIBLES	— . —		
OTROS	— . —		
TOTALES	1,041.00	1,041.00	— . —

IMPORTE DE DIFERENCIA TOTAL (LETRAS).

SALDO A FAVOR DE

☐

COMISIONADO

☐

DEPENDENCIA

SELLO Y FECHA DE
RECEPCION DE LA COMPROBACION



JEFE DEL AREA DE RECURSOS
FINANCIEROS Y CONTABILIDAD

COMISIONADO

C.P. ROSARIO HERNÁNDEZ JIMÉNEZ

NOMBRE Y FIRMA

C. ODILIO PEREZ VICENTE

NOMBRE Y FIRMA



GOBIERNO DEL
ESTADO DE CHIAPAS

Secretaría de Hacienda
Subsecretaría de Egresos
Dirección General de Presupuesto y Cuenta Pública

337
SECRETARÍA
DE HACIENDA

Memorándum No.: SH/SUBE/DGPCP/0059/2018.

Tuxtla Gutiérrez, Chiapas; 31 de Enero de 2018.

Viáticos \$ 1,041 =

PARA: LIC. MARÍA TERESA CAMACHO PANIAGUA
JEFA DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO

DE: ING. MARCO ANTONIO BROFFT AGUILAR
DIRECTOR GENERAL DE PRESUPUESTO Y CUENTA PÚBLICA



Le solicito otorgar viáticos y boletos de avión a los **CC. Roberto Coutiño Espinosa**, Director de Contabilidad Gubernamental, **Odilio Pérez Vicente**, Director de Política del Gasto, ambos con categoría de **Mando Operativo "E"**, adscritos a esta Dirección General, para su traslado a la Ciudad de México, D.F. y asistir a una reunión de trabajo para atender observaciones de Auditoría, en la Auditoría Superior de la Federación a celebrarse el día 01 de Febrero de 2018, en Carretera Picacho Ajusco No. 167, Colonia Jardines de la Montaña.

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para enviarle un afectuoso saludo.

Atentamente.



C.c.p. Lic. Humberto Pedrero Moreno.- Secretario de Hacienda.- Para su conocimiento.
C.P. Roberto Coutiño Espinosa.- Director de Contabilidad Gubernamental.- Edificio.
Lic. Odilio Pérez Vicente.- Director de Política del Gasto.- Edificio.
Archivo.

MABA/RCE/moej.

SUJETO A REVISION

Boulevard Andrés Bello Rojas, No. 1090, Torre Chiapas, Piso. 9, Col. Paso Limón
Conmutador: (961) 69 14043 Exts. 65049, rcoutino@haciendachiapas.gob.mx.

CHIAPAS NOS UNE



GOBIERNO DEL
ESTADO DE CHIAPAS

Subsecretaría de Egresos
Dirección General de Presupuesto y Cuenta Pública
Dirección de Política del Gasto

384
SECRETARÍA
DE HACIENDA

C. A. Brofft
SUJETO A REVISIÓN

Memorándum No.: SH/SUBE/DGPCP/DPG/049/2018.

Tuxtla Gutiérrez, Chiapas; 02 de febrero del 2018.

Para: Lic. María Teresa Camacho Paniagua.
Jefa de la Unidad de Apoyo Administrativo.

De: Lic. Odilio Pérez Vicente.
Director de Política del Gasto.



En alcance al Memorándum Num. SH/SUBE/DGPCP/0059/2018, me permito enviarle informe de comisión, formato único de comisión y pases de abordar, derivada de la comisión autorizada el día 01 de febrero del año en curso, en la Ciudad de México, D.F.

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para enviarle un afectuoso saludo.

Atentamente.



C.c.p. Ing. Marco Antonio Brofft Aguilar.- Director General de Presupuesto y Cuenta Pública.- Para su conocimiento.- Presente.
C.c.p. Archivo.



Informe de Comisión

Tuxtla Gutiérrez, Chiapas.
01 de febrero del 2018.

ASUNTO

Reunión convocada por la Auditoría Superior de la Federación (ASF): "Atender el resultado No. 9 de la Auditoría 633.- Participaciones Federales a Entidades Federativas".

INFORMACIÓN

Me permito informar que el día 01 de febrero del año en curso, en las oficinas centrales de la ASF de la Ciudad de México, se llevó a cabo la reunión denominada: Atender el resultado No. 9 de la auditoría 633.- Participaciones Federales a Entidades Federativas, misma que se abordó en el orden siguiente:

- La C. C.P. Martha Gutierrez Ramírez, Directora de Auditoria de la ASF, dirigió la reunión, señalando que el objetivo de ésta era explicar el subejercicio indicado en la observación número 9 de la auditoría en mención.
- En seguida el Estado de Chiapas precisó que los datos del egreso y del ingreso entregado a la ASF en el levantamiento de la auditoría están correctos, pero que la cifra del subejercicio por 3,273,674,636.83 plasmado en la observación número 9, estaba determinada con procedimiento no correcto, siendo en realidad un gasto no devengado por 669,023,911.23, fundamentado en lo siguiente:
 - El Plan de Cuentas, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 22 de noviembre de 2010, separa el registro de los incentivos y las participaciones: 4.1.6 Aprovechamientos de tipo corriente - 4.1.6.1 Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal; y 4.2.1 Participaciones y Aportaciones - 4.2.1.1 Participaciones, denotándose que por un lado estarán registrados los 7 fondos de los Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal, y por otro lado los 6 fondos de las participaciones.

Asimismo el Clasificador por Fuente de Financiamiento (CFF) publicado en el diario oficial de la federación el 2 de enero de 2013, determina 7 fuentes: 1. Recursos Fiscales, 2. Financiamientos internos, 3. Financiamientos externos, 4. Ingresos propios, 5. Recursos Federales, 6. Recursos Estatales y 7. Otros recursos

Con base a lo anterior se integró la Ley de Ingresos para el ejercicio 2016, aprobada por el H. Congreso del Estado, registrándose los incentivos derivados de la colaboración fiscal dentro de los ingresos estatales, y las participaciones en el apartado de participaciones y aportaciones.

De igual manera en el presupuesto de egresos 2016, los recursos de los Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal se registró en la fuente de financiamiento 1A01 Ingresos Estatales, y las participaciones a través de la fuentes de financiamientos: 5811. Fondo General de Participaciones, 5812.



GOBIERNO DEL
ESTADO DE CHIAPAS

Subsecretaría de Egresos
Dirección General de Presupuesto y Cuenta Pública
Dirección de Política del Gasto

SECRETARÍA
DE HACIENDA

Fondo de Fomento Municipal, 5813. Participación por Impuestos Especiales; 5814. Fondo de Fiscalización y Recaudación, 5815. Fondo de Compensación, y 5816. Fondo de Extracción de Hidrocarburos

- Con todo lo anterior, se puso a la vista documentación soporte que denotaban que el gasto no devengado por 3,273,674,636.83 señalado en la observación número 9 no era correcto, demostrándose que en el egreso y el ingreso, los únicos fondos comparables eran los 6 fondos de las participaciones, mismos que reflejan un gasto no devengado por 669,023,911.23.
- También se comentó que la Tesorería de la Federación descontó un monto de 885'905,652.69; siendo regularizado contable y presupuestalmente en el ejercicio 2017 el importe de 862'406,724.16 con cargo a los organismos públicos ejecutores, y la diferencia de 23'498,928.53 será regularizado en el ejercicio 2018.
- En lo que corresponde a los recursos de Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal, también se demostró a la ASF que éstos están registrados en la Fuente de Financiamiento (FF) 1A01 Ingresos Estatales, el cual incorpora los montos de los impuestos, productos, derechos y aprovechamientos (en este están los Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal), siendo un presupuesto total devengado de la FF 1A01 por 6,215,765,850.73.
- También se comentó que el monto total que registra los Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal por 2,598 mdp comparado con el total del rubro ingresos estatales de la Ley de Ingreso 2016 representa una proporción de 37.6%. por lo que el recurso no devengado de la fuente de financiamiento 1A01.- Ingresos Estatales en la misma proporción es 260'565,672.75, recursos que se aplicaron en su totalidad en las necesidades del estado debido a su naturaleza de libre disposición.

Finalmente se entregó a la ASF, el Oficio No. SH/UVAA/ 0124 /2018 y anexos que soportan los argumentos y montos señalados.

Atentamente

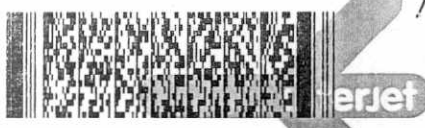
Odilio Pérez Vicente
Director de Política del Gasto

Interjet
Customer Receipt
Copia Pasajero

NOMBRE/NAME:
PEREZ/ODILIO
VUELO/FLIGHT:
2602 Optima
DE/FROM:
Tuxtla Gtz.
A/TO:
Ciudad de México
FECHA/DATE: 01Feb18 SALIDA/DEPARTURE: 0705
ABORDAR/BOARDING: 0615 SALA/GATE: B 6
ASIENTO/SEAT: 6C SEQ#: 25
ZONA/ZONE: 1

SSR Codes:

Bagtags:



POR SU SEGURIDAD, LE INFORMAMOS QUE SOLO ES PERMITIDO LLEVAR DOS PIEZAS DE MANO QUE EN SU CONJUNTO NO EXCEDAN LOS 10KGS

ZONA/ZONE: 1

Interjet
Interjet
Customer Receipt
Copia Pasajero

NOMBRE/NAME:
PEREZ/ODILIO
VUELO/FLIGHT:
2603 Optima
DE/FROM:
Ciudad de México
A/TO:
Tuxtla Gtz.
FECHA/DATE: 01Feb18 SALIDA/DEPARTURE: 2040
ABORDAR/BOARDING: 1950 SALA/GATE: 11
ASIENTO/SEAT: 7F SEQ#: 109
ZONA/ZONE: 1

SSR Codes:

Bagtags:



POR SU SEGURIDAD, LE INFORMAMOS QUE SOLO ES PERMITIDO LLEVAR DOS PIEZAS DE MANO QUE EN SU CONJUNTO NO EXCEDAN LOS 10KGS

Los Pasajes de Abordar Originales se encuentran en la carpeta de diario donde se efectuó el pago de boletos de avión.