Lic. Arely Sandoval del Ángel
Secretaria Técnica y Titular de la Unidad de Transparencia
PRESENTE.

Por este conducto enviamos respuesta a la solicitud recibida por la Secretaria Técnica y la Unidad de Transparencia de la Auditoria Superior del Estado, el día 14 de Febrero del 2024 en el Oficio con número de folio 280518324000002 remitido a la Coordinación de Capacitación, área a mi Cargo, solicitando información del 1 de Enero del 2022 al 14 de Febrero del 2024, Compartimos las siguientes respuestas.

1.-Ha recibido el personal adscrito a la Institución algún tipo de Capacitación.
Respuesta.-Si
1.1.-Quien y cuando se impartió dicha Capacitación.
Se anexa el listado por año, nombre del ponente, nombre del curso y fecha del mismo.

2.-El personal de la Entidad de Fiscalización Superior conoce el procedimiento para solicitar a un particular o al Servicio de Administración Tributaria (SAT) Información sobre los beneficiarios controladores.
Respuesta.-Dentro de los procesos de la Coordinación de Capacitación, no se tiene un procedimiento que registre o establezca la solicitud de información sobre los beneficiarios controladores.

3.-Desde la entrada en vigor del referido decreto (1 de Enero del 2022-14 de Febrero del 2024) presente solicitud
a).-Numero de Auditorias en las que, derivado de sus facultades y atribuciones ha requerido información al Servicio de Administración Tributaria sobre el o los beneficiarios controladores de alguna persona moral, fideicomiso o cualquier otra figura jurídica, parea efectos de sus auditorías, de conformidad con los procedimientos establecidos en las Leyes y sin prejuicio de la competencia de otras autoridades y de los derechos de los usuarios del sistema financiero.
Respuesta.-El Área de Capacitación de la Auditoria Superior del Estado, en el periodo que comprende el 1 de Enero del 2022 al 14 de Febrero del 2024, no tiene registro ni evidencia de haber solicitado información al Sistema de Administración Tributaria, sobre beneficiarios controladores, persona moral, fideicomisos o cualquier otra figura jurídica.

b).-Numero de Investigaciones por probables faltas Administrativas graves en las que, derivado de sus facultades y atribuciones, ha requerido información al Servicio de Administración Tributaria sobre el o los beneficiarios controladores de alguna persona moral, fideicomisos o cualquier otra figura jurídica, para efectos de sus investigaciones, de conformidad con los procedimientos establecidos en las leyes y sin perjuicio de la competencia de otras autoridades y de los derechos de los usuarios del sistema financiero.
Respuesta.- **El Área de Capacitación de la Auditoria Superior del Estado, en el periodo que comprende el 1 de Enero del 2022 al 14 de Febrero del 2024, no tiene registro ni evidencia de investigaciones por probables faltas administrativas a las que hace mención el inciso b)**

c).-Número de Auditorias en las que, derivado de sus facultades y atribuciones ha requerido información a cualquier particular sobre el o los beneficiarios controladores de su organización, para efectos de sus auditorías, de conformidad con los procedimientos establecidos en las leyes y sin perjuicio de la competencia de otras Autoridades y de los derechos de los usuarios del sistema financiero.

Respuesta.- El Área de Capacitación de la Auditoria Superior del Estado, en el periodo que comprende el 1 de Enero del 2022 al 14 de Febrero del 2024, no tiene registro ni evidencia de Auditorias o requerimientos de información sobre beneficiarios controladores.

d).-Numero de investigaciones por probables faltas administrativas graves en las que, derivado de sus facultades y atribuciones, ha requerido información a cualquier particular sobre el o los beneficiarios controladores de su organización, para efectos de sus investigaciones, de conformidad con los procedimientos establecidos en las leyes y sin perjuicio de la competencia de otras autoridades y de los derechos de los usuarios del sistema financiero.

Respuesta.- En el Área de Capacitación de la Auditoria Superior del Estado, en el periodo que comprende el 1 de Enero del 2022 al 14 de Febrero del 2024, no se generó ninguna investigación y no se ha requerido información alguna con fines de investigación de faltas administrativas menores o graves.

4.-Desde su ámbito de competencia, como entidad de fiscalización superior ¿Considera relevante la información sobre beneficiarios controladores de las personas jurídicas en el marco de la lucha contra la corrupción?

Respuesta.-Si, nos permite establecer información que justifique y transparente el uso y aplicación de los recursos.

5.-De acuerdo con la legislación actual en materia de beneficio controlador, ¿Considera que esta es suficiente para que las entidades de fiscalización superior puedan hacer uso de esta información en el marco de sus atribuciones y competencia?

Respuesta.-Si, En el marco de los procesos internos que tiene la Coordinación de Capacitación de la Auditoria Superior del Estado. Los protocolos administrativos y de procesos que exige la Legislación vigente cumple con los requerimientos de las entidades de Fiscalización.

ANEXO 1.1

CURSOS IMPARTIDOS EN 2022.

FECHA	NOMBRE	EXPOSITOR
30 DE MARZO	AUDITORES INTERNOS DE CALIDAD, BASADO EN LA NORMA ISO190112018	LIC. ROBERTO ARURO JIMÉNEZ MIRANDA ING. JESÚS SILVA LAVÍN ING. REFUGIO RODRÍGUEZ NAVARRO
DEL 14 DE FEBRERO AL 17 DE ABRIL 1ª. EDICIÓN	LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA	AUDITORÍA SUPERIOR DE COAHUILA
DEL 14 DE FEBRERO AL 15 DE MAYO 1ª. EDICIÓN	LEY DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL	AUDITORÍA SUPERIOR DE COAHUILA
DEL 14 DE FEBRERO AL 17 DE ABRIL 1ª. EDICIÓN	LEY GENERAL DE RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS	AUDITORÍA SUPERIOR DE COAHUILA
DEL 14 DE FEBRERO AL 08 DE MAYO 1ª EDICIÓN	NORMAS PROFESIONALES DE AUDITORÍA SNF	AUDITORÍA SUPERIOR DE COAHUILA
DEL 06 DE JUNIO AL 16 DE JULIO 2ª. EDICIÓN	LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA	AUDITORÍA SUPERIOR DE COAHUILA
DEL 06 DE JUNIO AL 11 DE SEPTIEMBRE 2ª. EDICIÓN	LEY DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL	AUDITORÍA SUPERIOR DE COAHUILA
06 DE JUNIO AL 21 DE AGOSTO 2ª. EDICIÓN	LEY GENERAL DE RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS	AUDITORÍA SUPERIOR DE COAHUILA
DEL 06 DE JUNIO AL 28 DE AGOSTO	NORMAS PROFESIONALES DE AUDITORÍA SNF	AUDITORÍA SUPERIOR DE COAHUILA

2ª. EDICIÓN		
FECHA	**NOMBRE**	**EXPOSITOR**
DEL 06 DE JUNIO AL 17 DE JULIO 1ª. EDICIÓN	FINANZAS MUNICIPALES Y BARÓMETRO DE INFORMACIÓN PRESUPUESTAL	IMCO
07,08,09,10,11 Y 14 DE MARZO INDETEC	CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL	L.C.P. MARÍA BEATRIZ ESTRADA IBARRA L.C.P. MIGUEL ÁNGEL POLANCO CALVILLO
22,23,24,25,26 Y 28 DE MARZO INDETEC	AUDITORÍA DEL CUMPLIMIENTO FINANCIERO	M.AP. MARÍA DE LOS ÁNGELES DÍAZ BOLAÑOS M.AP. OSVALDO J. CASTELLANOS SIORDIA
04,05,06,07,08 Y 11 DE ABRIL INDETEC	COMBATE A LA CORRUPCIÓN /SISTEMA NACIONAL DE FISCALIZACIÓN	MTRO. CESARIO LARIOS CONTRERAS MTRO. OSVALDO J. CASTELLANOS SIORDIA MTRA. ISELA YAZMIN UREÑA LÓPEZ
28,29,30 DE JUNIO Y 01,04 Y 05 DE JULIO INDETEC	RENDICIÓN DE CUENTAS	LIC. KATIA LUZ ANGÉLICA HERNÁNDEZ ABUNDIS
12,15,16,17,18 Y 19 DE AGOSTO INDETEC	MARCO DE CONTROL INTERNO: AUDITORÍA A LOS SISTEMAS DE CONTROL INTERNO	L.CP. MIGUEL ÁNGEL POLANCO CALVILLO L.C.P. MARÍA DEL REFUGIO ELENA TORRES ÁLVAREZ
DEL 05 DE SEPTIEMBRE AL 23 DE OCTUBRE 2ª. EDICIÓN	FINANZAS MUNICPALES Y BARÓMETRO DE INFORMACIÓN PRESUPUESTAL	IMCO

ANEXO 1.1

CURSOS IMPARTIDOS EN 2023.

FECHA	NOMBRE	EXPOSITOR
23 DE ENERO	LIDERAZGO Y MOTIVACIÓN	LIC. JORGE ANTONIO LÁMBARRI SILVA
01 DE FEBRERO	TALLER VIVENCIAL DE INTELIGENCIA EMOCIONAL	LIC. MARÍA ELENA CHABRAND GONZÁLEZ
16 DE FEBRERO	INTRODUCCIÓN A LOS ARCHIVOS Y GESTIÓN DE DOCUMENTAL: BASE PARA LA IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA INSTITUCIONAL DE ARCHIVOS	LIC. JUAN ARMANDO BARRÓN PÉREZ
DEL 23 DE FEBRERO AL 08 DE MARZO	DIPLOMADO. CAPACITACIÓN PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE UN NUEVO Y ADECUADO RÉGIMEN DE RESPONSABILIDADES	DR. ARTURO VÁZQUEZ ESPINOSA
28 DE FEBRERO	CONSIDERACIÓN PARA DEDUCIR CORRECTAMENTE LOS VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	C.P. ÁNGEL RODRÍGUEZ LÓPEZ
14,15,16 Y 17 DE MARZO (INDETEC)	ADMINISTRACIÓN Y REGISTRO DE BIENES PATRIMONIALES	MTRA. MARÍA BEATRIZ ESTRADA IBARRA L.C.P. MARÍA DEL REFUGIO ELENA TORRES ÁLVAREZ
12 DE ABRIL	PERSONAS POLÍTICAMENTE EXPUESTAS	C.P. LEOBARDO MERAZ BARRAGÁN
DEL 14 AL 27 DE ABRIL	JUICIO DE AMPARO	DR. ARTURO VÁZQUEZ ESPINOSA
18,19,20 Y 21 DE ABRIL (INDETEC)	FISCALIZACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LAS REGLAS FINANCIERAS Y LAS RESPONSABILIDADES DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS	MTRA. DANIELA MICHEL QUINTERO PINEDO MTRO. RICARDO AYALA VILLAGRANA

FECHA	NOMBRE	EXPOSITOR
DEL 15 AL 22 DE MAYO	LEY DE FISCALIZACIÓN Y RENDICIÓN DE CUENTAS DEL ESTADO DE TAMAULIPAS	DR. ARTURO VÁZQUEZ ESPINOSA
23, 24, 25 Y 26 DE MAYO (INDETEC)	OPERACIÓN Y CIERRE DEL CICLO CONTABLE	L.C.P. ISELA YAZMIN UREÑA LÓPEZ
DEL 12 AL 16 DE JUNIO	DERECHO CONTENCIOSO Y ADMINISTRATIVO	DR. ARTURO VÁZQUEZ ESPINOSA
20,21,22 Y 23 DE JUNIO (INDETEC)	PROCESOS DE ENTREGA-RECEPCIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA ESTATAL	L.C.P. MARÍA DE LOS ÁNGELES DÍAZ BOLAÑOS
DEL 16 AL 30 DE JUNIO	ETAPAS DEL SISTEMA ACUSATORIO PENAL	DR. ARTURO VÁZQUEZ ESPINOSA
03,04,05 Y 06 DE JULIO (INDETEC)	REGISTRO PRESUPUESTARIO Y PATRIMONIAL DEL INGRESO PÚBLICO	MTRA. KATIA LUZ ANGÉLICA HERNÁNDEZ ABUNDIS L.C.P. SUSANA PLASCENCIA VÁZQUEZ
15,16,17 Y 18 DE AGOSTO (INDETEC)	SISTEMA NACIONAL ANTICORRUPCIÓN Y RESPONSABILIDADES DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS	MTRA. DANIELA MICHEL QUINTERO PINEDO LIC. RICARDO HERNÁNDEZ SALCEDO
22,23 Y 24 DE AGOSTO	AUDITORÍA FORENSE	DR. ARTURO VÁZQUEZ ESPINOSA
05,06,07 Y 08 DE SEPTIEMBRE (INDETEC)	CALIDAD DEL GASTO PÚBLICO Y GESTIÓN PARA RESULTADOS DE DESARROLLO	MTRO. JORGE ANTONIO DELGADO GUTIÉRREZ MTRO. JONATHAN ISAAC COVARRUBIAS RAMÍREZ
02 DE OCTUBRE	SISTEMA PENAL ACUSATORIO	DR. ARTURO VÁZQUEZ ESPINOSA

ANEXO 1.1

CURSOS IMPARTIDOS 2024

FECHA	NOMBRE	EXPOSITOR
12 DE ENERO	SISTEMA DE RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS	INDETEC LIC.RAFAEL NAMBO JACOBO
23 DE ENERO	IGUALDAD Y EQUIDAD DE GENERO 1	INSTITUTO DE LAS MUJERES DE TAMAULIPAS LIC.KATYA YANELI GARCIA HERRERA
24 DE ENERO	IGUALDAD Y EQUIDAD DE GENERO 2	INSTITUTO DE LAS MUJERES LIC.KATYA YANELI GARCIA HERRERA
30 DE ENERO	ACCESO A LAS MUJERES A UNA VIDA LIBRE DE VIOLENCIA 1	INSTITUTO DE LAS MUJERES LIC.KATYA YANELI GARCIA HERRERA
1 DE FEBRERO	ACCESO A LAS MUJERES A UNA VIDA LIBRE DE VIOLENCIA 2	INSTITUTO DE LAS MUJERES LIC.KATYA YANELI GARCIA HERRERA
7 DE FEBRERO	INFORMACION FINANCIERA GUBERNAMENTAL Y CUENTA PUBLICA	INDETEC L.C.P.MARIA DE LOS ANGELES DIAZ BOLAÑOS
6 DE FEBRERO	CURSO DE INDUCCION, FORMACION Y CONCIENTIZACION	LIC.JORGE ANTONIO LAMBARRI SILVA