



SECRETARÍA DE DESARROLLO
AGROPECUARIO, RURAL Y PESCA

Oficio No. SEDARPE/SSA/045/III/2024

Asunto: se envía información.

Chetumal, Quintana Roo, a 15 de marzo de 2024

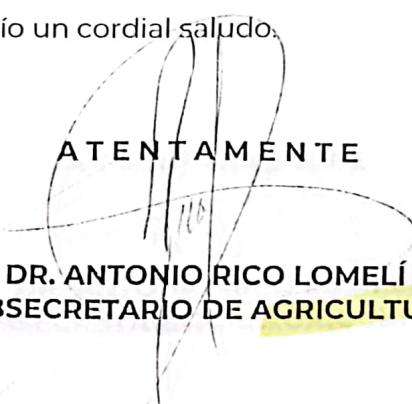
"2024. Año del 50 Aniversario del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo"

ING. LINDA SARAY COBOS CASTRO
SECRETARIA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, RURAL Y PESCA
PRESENTE.

En atención a su oficio núm. SEDARPE/DS/0225/III/2024, en el cual solicito se le envíe un informe general sobre el estado que guardan la atención por acciones de fiscalización de las auditorias intervenidas en el año 2023, con la finalidad de cumplir con lo establecido por los Comités de Control y Desempeño Institucional y Evaluación de Riesgos de Procesos para la Administración Pública Central y Paraestatal del Estado de Quintana Roo.

Al respecto, anexo ficha con información de los Programas Autoconsumo 2023 y Mano a Mano, correspondientes a esta Subsecretaría de Agricultura a mi cargo.

Sin otro particular, le envío un cordial saludo.


ATENTAMENTE
DR. ANTONIO RICO LOMELÍ
SUBSECRETARIO DE AGRICULTURA

C.c.p.- Lic. Zacil Herrera Naranjo. - Directora de Enlace Institucional de la SEDARPE.
ARL/xccr*
Expediente.



SEDARPE
SECRETARÍA
DE DESARROLLO
AGROPECUARIO, RURAL
Y PESCA

15 MAR 2024

RECIBIDO
DIRECCIÓN DE ENLACE INSTITUCIONAL



SECRETARÍA DE DESARROLLO
AGROPECUARIO, RURAL Y PESCA

Oficio No. SEDARPE/SSA/045/III/2024

Asunto: se envía información.

Chetumal, Quintana Roo, a 15 de marzo de 2024

"2024. Año del 50 Aniversario del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo"

ING. LINDA SARAY COBOS CASTRO
SECRETARIA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, RURAL Y PESCA
PRESENTE.

-0372

En atención a su oficio núm. SEDARPE/DS/0225/III/2024, en el cual solicito se le envíe un informe general sobre el estado que guardan la atención por acciones de fiscalización de las auditorias intervenidas en el año 2023, con la finalidad de cumplir con lo establecido por los Comités de Control y Desempeño Institucional y Evaluación de Riesgos de Procesos para la Administración Pública Central y Paraestatal del Estado de Quintana Roo.

Al respecto, anexo ficha con información de los Programas Autoconsumo 2023 y Mano a Mano, correspondientes a esta Subsecretaría de Agricultura a mi cargo.

Sin otro particular, le envío un cordial saludo.

ATENTAMENTE

DR. ANTONIO RICO LOMELÍ
SUBSECRETARIO DE AGRICULTURA

C.c.p.- Lic. Zacil Herrera Naranjo. - Directora de Enlace Institucional de la SEDARPE.
ARL/xccr*
Expediente.





FICHA INFORMATIVA

En seguimiento al **Oficio No. SEDARPE/DS/0225/III/2024** de fecha 13 de marzo del 2024, a través del cual solicita se informe el estado general que guarda la atención por acciones de fiscalización, en donde se reporten las auditorias intervenidas en el año 2023, con la finalidad de presentarlo en el Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI). Por lo antes expuesto, me permito presentarle el estatus en tema de auditorías que se han recibido en la Dirección de Fomento Agrícola y Comunitario:

EN PROCESO DE ATENCIÓN:

Auditoria Superior del Estado de Quintana Roo. (ASEQROO)

Auditoria de Desempeño al "Programa de Apoyo a la Producción de Autoconsumo Cosechando Juntos 2022" **22-AEMD-AGOB-006-012**, realizada a la Secretaría de Desarrollo Agropecuario, Rural y Pesca y de la cual, surgen las recomendaciones siguientes:

No. De Recomendaciones 4

- I. **22-AEMD-A-GOB-006-012-R01-**
01.....**Solventada**

La SEDARPE deberá establecer controles para el análisis y evaluación de los criterios de elegibilidad de sus programas; así como mantener actualizado su Padrón de Beneficiarios.

- II. **22-AEMD-A-GOB-006-012-R01-**
02.....**Solventada**

La SEDARPE deberá contar con evidencia documental de las cartas de aceptación del apoyo que otorgue en sus programas.

- III. **22-AEMD-A-GOB-006-012-R01-03.....En**
proceso

La SEDARPE deberá implementar acciones de seguimiento y supervisión de los apoyos otorgados con la finalidad de verificar la correcta aplicación de los recursos; para lo anterior, deberá contar con evidencia documental de dichas acciones."

- IV. **22-AEMD-A-GOB-006-012-R01-04.....En**
proceso

La SEDARPE, en la planeación de sus programas, deberá incluir indicadores que le permitan medir el cumplimiento de los objetivos establecidos.

INTERNAS CERRADAS:



SECRETARÍA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, RURAL Y PESCA

Órgano Interno de Control. (OIC)

Revisión Específica número RE/DE/013/23, y la Revisión primaria en ambos productos entregados (maíz y frijol).

Dirección Administrativa.

Oficio número SEDARPE/DS/DA/0127/II/2024, documentación comprobatoria del Programa Apoyo a la Producción de Autoconsumo 2023, en copia certificada y digitalizada del Acta de Entrega del Apoyo y la Evidencia Fotográfica

Mediante oficio **SEDARPE/DS/DA/0128/II/2024**, solicitó información del Programa Mano a Mano para Alimentar más Agricultura, Ejercicio 2023, en respuesta se envió el oficio **SEDARPE/DS/SSA/DAR/005/II/2024**, de fecha 21 de febrero del año en curso en el cual se proporcionó la información solicitada en formato digital certificada en una unidad USB.

Sin otro particular, le envío un cordial saludo.

ATENTAMENTE
DR. ANTONIO RICO LOMELÍ
SUBSECRETARIO DE AGRICULTURA



SECRETARÍA DE DESARROLLO
AGROPECUARIO, RURAL Y PESCA

Oficio No. SEDARPE/DS/SSG/361/III/2024

Asunto: Solicitud de información
Chetumal, Quintana Roo, a 15 de marzo de 2024
"2024. Año del 50 Aniversario del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo"

ING. LINDA SARAY COBOS CASTRO
SECRETARÍA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, RURAL Y PESCA
P R E S E N T E

En atención a su Oficio No. SEDARPE/DS/229/III/2024, referente a la información que será presentada en el Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) de la SEDARPE, me permito informar que durante el ejercicio fiscal 2023 en mención, la subsecretaría de ganadería no ha realizado acciones de fiscalización, por lo tanto no se ha intervenido en ninguna auditoria que este en el ámbito de cual se emiten los Lineamientos para la Integración y Funcionamiento de los Comités de Control y Desempeño Institucional y Evaluación de Riesgos de Procesos para la Administración Pública Central Y Paraestatal del Estado de Quintana Roo.

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

ATENTAMENTE

C. ÁNGEL GABRIEL CASTILLO JIMÉNEZ
SUBSECRETARIO DE GANADERÍA

C.c.p. - Lic Zazil Herrera Naranjo. - Directora de Enlace Institucional de la SEDARPE
C.c.p. - Minutario.
AGCJ/assc*



15 MAR 2024

RECIBIDO
DIRECCIÓN DE ENLACE INSTITUCIONAL



SECRETARÍA DE DESARROLLO
AGROPECUARIO, RURAL Y PESCA

0368

Oficio No. SEDARPE/DS/SSG/361/III/2024

Asunto: Solicitud de información

Chetumal, Quintana Roo, a 15 de marzo de 2024

"2024. Año del 50 Aniversario del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo"

ING. LINDA SARAY COBOS CASTRO
SECRETARIA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, RURAL Y PESCA
P R E S E N T E

En atención a su **Oficio No. SEDARPE/DS/229/III/2024**, referente a la información que será presentada en el **Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI)** de la SEDARPE, me permito informar que durante el ejercicio fiscal 2023 en mención, la subsecretaría de ganadería no ha realizado acciones de fiscalización, por lo tanto no se ha intervenido en ninguna auditoria que este en el ámbito de cual se emiten los Lineamientos para la Integración y Funcionamiento de los Comités de Control y Desempeño Institucional y Evaluación de Riesgos de Procesos para la Administración Pública Central Y Paraestatal del Estado de Quintana Roo.

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

ATENTAMENTE

C.ÁNGEL GABRIEL CASTILLO JIMÉNEZ
SUBSECRETARIO DE GANADERÍA



SEDARPE
SECRETARÍA
DE DESARROLLO
AGROPECUARIO, RURAL
Y PESCA

15 MAR 2024 11:48 AM

RECIBIDO
DIRECCIÓN DE ENLACE INSTITUCIONAL

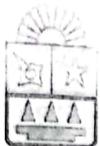
C.c.p. - Lic Zazil Herrera Naranjo. - Directora de Enlace Institucional de la SEDARPE
C.c.p. - Minutario.
AGCJ/assc*



15 MAR 2024

RECIBIDO
DESPACHO DE LA SECRETARÍA

HORA: 11:30 hrs. Dernon.



Oficio No. SEDARPE/DS/SSG/DFB/0028/III/2024

Asunto: Respuesta a solicitud de información
referente a auditorias 2023.

Chetumal, Quintana Roo a 15 de marzo de 2024.

2024, "Año del 50 Aniversario del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo"

C. ANGEL GABRIEL CASTILLO JIMENEZ
SUBSECRETARIO DE GANADERIA
DE LA SECRETARIA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, RURAL Y PESCA
P R E S E N T E

En atención al Oficio **No. SEDARPE/DS/SSG/358/III/2024**, referente a la información que solicita el **Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI)** de la SEDARPE, sobre el estado que guarda la atención por acciones de fiscalización en donde se presente el reporte sobre todas las auditorías intervenidas en el año 2023.

Por lo anterior, se le hace de su conocimiento que a, la Dirección de Fomento Bovino no se le ha realizado Auditoria durante el Ejercicio Fiscal 2023.

Sin otro asunto en particular, me es grato enviarle un cordial saludo.

ATENTAMENTE
CAP. ELIO LARA MORALES
DIRECTOR DE FOMENTO BOVINO



C.c. p.- Ing. Linda Saray Cobos Castro. - Titular de la Secretaría de Desarrollo Agropecuario Rural y Pesca. - Edificio
C.c. p.- Lic. Zazil Herrera Naranjo. - Directora de Enlace Institucional de la SEDARPE. - Edificio
C.c. p.- Archivo



SECRETARÍA DE DESARROLLO
AGROPECUARIO, RURAL Y PESCA

Oficio No. SEDARPE/DS/SDR/ 0040/III/2024

Asunto: Se envía Información.
Chetumal, Quintana Roo, a 15 de marzo de 2024

"2024. Año del Aniversario del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo"

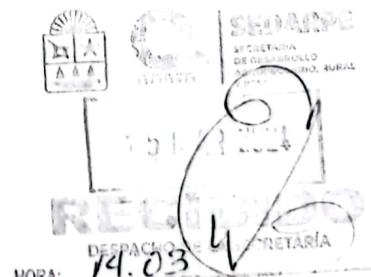
ING. LINDA SARAY COBOS CASTRO
SECRETARIA DE DESARROLLO AGROPECUARIO,
RURAL Y PESCA.
P R E S E N T E.

Por este medio y en referencia al oficio No. SEDARPE/DS/0226/III/2024, de fecha 13 de marzo de 2024, en el que solicita "Un Informe general sobre el estado que guarda la atención por acciones de fiscalización, en donde se presente el reporte sobre todas las auditorias intervenidas en el año 2023 y que estén en el ámbito del cual se emiten los Lineamientos para la Integración y Funcionamiento de los Comités de Control y Desempeño Institucional y Evaluación de Riesgos de procesos para la Administración Pública Central y Para Estatal del Estado de Quintana Roo, con el fin de presentarlo en el comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) de esta Secretaría". Me permito Informarle que, en esta Subsecretaría y sus Direcciones a mi cargo, no se llevó a cabo la Operación de algún Programa, por lo que no se tiene ninguna Auditoria vigente del año 2023.

Sin otro particular, me despido de usted y aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

ATENTAMENTE
ING. MARCELO CARREON MUNDO.
SUBSECRETARIO DE DESARROLLO RURAL.

C.c.p. Archivo.





QUINTANA ROO
ESTADO DEL MÉXICO

SECRETARÍA DE DESARROLLO
AGROPECUARIO, RURAL Y PESCA

0374

Oficio No. SEDARPE/DS/SDR/ 0040/III/2024

Asunto: Se envía Información.

Chetumal, Quintana Roo, a 15 de marzo de 2024

"2024. Año del Aniversario del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo"

ING. LINDA SARAY COBOS CASTRO
SECRETARIA DE DESARROLLO AGROPECUARIO,
RURAL Y PESCA.
P R E S E N T E.

Por este medio y en referencia al oficio No. SEDARPE/DS/0226/III/2024, de fecha 13 de marzo de 2024, en el que solicita "Un Informe general sobre el estado que guarda la atención por acciones de fiscalización, en donde se presente el reporte sobre todas las auditorias intervenidas en el año 2023 y que estén en el ámbito del cual se emiten los Lineamientos para la Integración y Funcionamiento de los Comités de Control y Desempeño Institucional y Evaluación de Riesgos de procesos para la Administración Pública Central y Para Estatal del Estado de Quintana Roo, con el fin de presentarlo en el comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) de esta Secretaría". Me permito Informarle que, en esta Subsecretaría y sus Direcciones a mi cargo, no se llevó a cabo la Operación de algún Programa, por lo que no se tiene ninguna Auditoria vigente del año 2023.

Sin otro particular, me despido de usted y aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

ATENTAMENTE

ING. MARCELO CARREON MUNDO.
SUBSECRETARIO DE DESARROLLO RURAL.



SEDARPE
SECRETARÍA
DE DESARROLLO
AGROPECUARIO, RURAL
Y PESCA

15 MAR 2024

RECIBIDO
DIRECCIÓN DE ENLACE INSTITUCIONAL

C.c.p. Archivo.





SECRETARÍA DE DESARROLLO
AGROPECUARIO, RURAL Y PESCA

Oficio No. SEDARPE/DS/CGIR/DPF/034/III/2024

Asunto: Respuesta

Chetumal, Quintana Roo, a 15 de marzo de 2024

"2024. Año del 50 Aniversario del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo"

ING. LINDA SARAY COBOS CASTRO
SECRETARIA DE DESARROLLO AGROPECUARIO
RURAL Y PESCA
P R E S E N T E.

En atención al Oficio No. SEDARPE/DS/0228/III/2024 en donde se solicita el informe general de estado que guarda la atención por acciones de fiscalización, en donde se presente el reporte sobre todas las auditorías intervenidas en el año 2023; al respecto anexo el reporte de las Auditorías que se atienden en esta Coordinación a mi cargo.

Sin otro particular, me es grato reiterar las seguridades de mi atenta y distinguida consideración.

ATENTAMENTE

QUINTANA ROO
ESTADO DEL ESTADO



MVZ. GUILIANA DEL VALLE HEREDIA
COORDINADORA GENERAL DE INFRAESTRUCTURA RURAL

C.c.p Lic. Zaci Herrera Naranjo. Directora de Enlace Institucional de la SEDARPE.
Expediente/Minutario.
GVH/ceaa*

15 MAR 2024 13:26
RECIBIDO
DIRECCIÓN DE ENLACE INSTITUCIONAL



SECRETARÍA DE DESARROLLO
AGROPECUARIO, RURAL Y PESCA

ANEXO DEL OFICIO Oficio No. SEDARPE/DS/CGIR/DPF/034/III/2024

| No | NOMINACIÓN DE LA AUDITORÍA | NÚMERO | EJERCICIO | INSTANCIA AUDITORA | OBSERVACIONES |
|----|--|--------------------------|-----------|--------------------|--------------------------|
| 1 | PROGRAMA DE CONCURRENCIA CON LAS ENTIDADES FEDERATIVAS DEL EJERCICIO 2017 (CORRESPONDIENTE A LA CUENTA PÚBLICA 2017) | 305-DE-2017 | 2017 | SECOES-ASF | EN PROCESO |
| 2 | AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO DE INGRESOS Y EGRESOS EJERCIDOS | AEMF-DFMF-C- GOB-EST-79 | 2017 | ASEQROO | EN PROCESO |
| 3 | AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | 19-AEMF-C-GOB-061-124 | 2019 | ASEQROO | EN PROCESO |
| 4 | FONDO DE RECURSOS DE PROGRAMA DE APOYO A LA INFRAESTRUCTURA HIDROAGRÍCOLA (PAIH) EJERCICO 2020 | UAG-AOR-086-2021-23-S218 | 2020 | SECOES | EN PROCESO |
| 5 | FAFEF-DONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS (DE LA CUENTA PÚBLICA 2022) | | 2022 | SEFIPLAN (ASF) | EN PROCESO |
| 6 | AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO DE INGRESOS Y GASTOS PÚBLICOS | 23-AEMF-C-GOB-062-140 | 2023 | ASEQROO | EN PROCESO DE INICIACIÓN |



SECRETARÍA DE DESARROLLO
AGROPECUARIO, RURAL Y PESCA

-0373

Oficio No. SEDARPE/DS/CGIR/DPF/034/III/2024

Asunto: Respuesta

Chetumal, Quintana Roo, a 15 de marzo de 2024

"2024. Año del 50 Aniversario del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo"

ING. LINDA SARAY COBOS CASTRO
SECRETARIA DE DESARROLLO AGROPECUARIO
RURAL Y PESCA
P R E S E N T E .

En atención al Oficio No. SEDARPE/DS/0228/III/2024 en donde se solicita el informe general de estado que guarda la atención por acciones de fiscalización, en donde se presente el reporte sobre todas las auditorías intervenidas en el año 2023; al respecto anexo el reporte de las Auditorías que se atienden en esta Coordinación a mi cargo.

Sin otro particular, me es grato reiterar las seguridades de mi atenta y distinguida consideración.

ATENTAMENTE

ESTADO DE QUINTANA ROO



MVZ. GUILIANA DEL VALLE HEREDIA

COORDINADORA GENERAL DE INFRAESTRUCTURA RURAL

Ccp Lic. Zacil Herrera Naranjo. Directora de Enlace Institucional de la SEDARPE.
Expediente/Minutario.
GVH/ceaa*



SEDARPE
SECRETARÍA
DE DESARROLLO
AGROPECUARIO, RURAL
Y PESCA

15 MAR 2024

RECIBIDO

RECEPCIÓN DE ENLACE INSTITUCIONAL



SEDARPE
SECRETARÍA
DE DESARROLLO
AGROPECUARIO, RURAL
Y PESCA

15 MAR 2024

RECIBIDO

DESPACHO DE LA SECRETARÍA

HORA _____



SECRETARÍA DE DESARROLLO
AGROPECUARIO, RURAL Y PESCA

ANEXO DEL OFICIO Oficio No. SEDARPE/DS/CGIR/DPF/034/III/2024

| No | NOMINACIÓN DE LA AUDITORÍA | NÚMERO | EJERCICIO | INSTANCIA AUDITORA | OBSERVACIONES |
|----|--|---------------------------|-----------|--------------------|--------------------------|
| 1 | PROGRAMA DE CONCURRENCIA CON LAS ENTIDADES FEDERATIVAS DEL EJERCICIO 2017 (CORRESPONDIENTE A LA CUENTA PÚBLICA 2017) | 305-DE-2017 | 2017 | SECOES-ASF | EN PROCESO |
| 2 | AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO DE INGRESOS Y EGRESOS EJERCIDOS | AEMF-DFMF-C- GOB-EST-79 | 2017 | ASEQROO | EN PROCESO |
| 3 | AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | 19-AEMF-C-GOB- 061-124 | 2019 | ASEQROO | EN PROCESO |
| 4 | FONDO DE RECURSOS DE PROGRAMA DE APOYO A LA INFRAESTRUCTURA HIDROAGRICOLA (PAIH) EJERCICO 2020 | UAG-AOR-086- 2021-23-S218 | 2020 | SECOES | EN PROCESO |
| 5 | FAFEF-DONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS (DE LA CUENTA PÚBLICA 2022) | | 2022 | SEFIPLAN (ASF) | EN PROCESO |
| 6 | AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO DE INGRESOS Y GASTOS PÚBLICOS | 23-AEMF-C-GOB- 062-140 | 2023 | ASEQROO | EN PROCESO DE INICIACIÓN |



SECRETARÍA DE DESARROLLO
AGROPECUARIO, RURAL Y PESCA

No. Oficio: SEDARPE/DS/CGF/FONDER/015 /III/2024

Asunto: Respuesta a solicitud de COCODI.

Chetumal, Quintana Roo, 15 de marzo de 2024

"2024, Año del 50 Aniversario del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo"

0375

ING. LINDA SARAY COBOS CASTRO.
SECRETARIA DE DESARROLLO AGROPECUARIO RURAL Y PESCA.
PRESENTE.

En seguimiento al oficio SEDARPE/DS/0227/III/2024 de fecha 13 del presente mes, en donde solicita informe general sobre el estado que guarda la atención por acciones de Fiscalización, presentado los reportes sobre las auditorías intervenidas en el año 2023.

Al respecto anexo resumen de los informes en atención a la Auditoría Superior del Estado de Quintana Roo (ASEQROO) del ejercicio 2022, por Despachos Externos a los Fideicomisos FONDER y FOGARQROO; se anexan auditorías de los ejercicios 2019, 2020 y 2021 presentados a través de la Secretaría de la Contraloría del Estado de Quintana Roo.

Sin más por el momento, reciba un cordial saludo.

ATENTAMENTE.

GOBIERNO DEL ESTADO
DE QUINTANA ROO



LIC. ROSA IRENE RODRÍGUEZ AGUILAR.
COORDINADORA GENERAL DE FINANCIAMIENTO.

SECRETARÍA DE DESARROLLO
AGROPECUARIO RURAL Y PESCA
COORDINACIÓN GENERAL DE FINANCIAMIENTO

C.c.p. - Lic. Zaci Herrera Naranjo. - Directora de Enlace Institucional de la SEDARPE

Minutario
RIRA/ETH/JMB/M



SEDARPE
SECRETARÍA
DE DESARROLLO
AGROPECUARIO, RURAL
Y PESCA

15 MAR 2024

RECIBIDO
DIRECCIÓN DE ENLACE INSTITUCIONAL

15 MAR 2024
RECIBIDO
DIRECCIÓN DE LA SECRETARÍA
HORA: 02:30p Verificada

SECRETARIA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, RURAL Y PESCA (SEDARPE)

COORDINACION GENERAL DE FINANCIAMIENTO

FIDEICOMISO (FONDER)

CON OFICIO No. ASEQROO-ASE-AEMF-0589-06-2023 SE DIO POR INICIO AL FIDEICOMISO FONDER LA

AUDITORIA PRACTICADA AL FIDEICOMISO DEL EJERCICIO FISCAL 2021, No.22-AEMF-C-GOB-061-128

"AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS; GASTOS Y OTRAS PERDIDAS"

DEL INFORME INDIVIDUAL DE AUDITORIA DE LA CUENTA PUBLICA EJERCICIO FISCAL 2022 SE DETERMINO DOS OBSERVACIONES

QUE A CONTINUACION SE DESCRIBEN:

RESULTADO No.1 ANALISIS DE CARTERA VENCIDA

OBSERVACION NUM. 1: (3H) FALTA DE RECUPERACION DE CARTERAS O MINISTRACIONES

| REFERENCIA | CONCEPTO DE LA OPERACIÓN | PENDIENTE DE SOLVENTAR /RECOMENDACIONES |
|--|--|--|
| ESTADO DE POSICION FINANCIERA BALANZA DE COMPROBACION | CARTERA DE CREDITOS DEL FIDEICOMISO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 | DEL ANALISIS DE LA INFORMACION Y DOCUMENTACION PRESENTADA POR EL ENTE FISCALIZADO SE DETERMINA QUE LA OBSERVACION SE RATIFICA TODA VEZ QUE LOS DOCUMENTOS Y/O ARGUMENTOS PRESENTADOS NO DESVIRTUAN LO OBSERVADO QUEDANDO, NO SOLVENTADA. |

RESULTADO No.2 VERIFICACION DEL CUMPLIMIENTO DE LOS FINES DEL FIDEICOMISO.

OBSERVACION No.2 (3S) INCUMPLIMIENTO EN PROGRAMAS, CONVENIOS Y/O ACUERDOS

| REFERENCIA | CONCEPTO DE LA OPERACIÓN | PENDIENTE DE SOLVENTAR /RECOMENDACIONES |
|---|--|---|
| REGLAS DE OPERACIÓN DEL FONDER, CONVENIO DE MODIFICACION Y AMPLIACION DEL CONTRATO DE FIDEICOMISO IRREVOCABLE DE ADMINISTRACION, INVERSION Y GARANTIA DENOMINADO "FONDO DE FOMENTO PARA EL DESARROLLO RURAL DEL ESTADO DE QUINTANA ROO. | CUMPLIMIENTO DE LOS FINES DEL FIDEICOMISO FONDO DE FOMENTO PARA EL DESARROLLO RURAL DEL ESTADO DE QUINTANA ROO | DEL ANALISIS DEL ARGUMENTO PRESENTADO POR EL FONDER, SE PUEDE DETERMINAR QUE NO OPERO CON REGULARIDAD DURANTE EL EJERCICIO FISCAL 2022 DEJANDO DE CUMPLIR CON SU FINALIDAD, POR LO ANTERIOR SE DETERMINA QUE LA OBSERVACION SE RATIFICA TODA VEZ QUE EL ARGUMENTO PRESENTADO NO DESVIRTUA LO OBSERVADO, QUEDANDO NO SOLVENTADA. |

ELABORO
C. MANUEL BRICENO HERRERA
JEFE DE OFICINA

REVISÓ
ING EVANGELINA TERAN HERNANDEZ
DIRECTORA DE EVALUACION FINANCIERA

SECRETARIA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, RURAL Y PESCA (SEDARPE)

COORDINACION GENERAL DE FINANCIAMIENTO

FIDEICOMISO (FONDER)

AUDITORIA EXTERNA A LOS ESTADOS FINANCIEROS PRACTICADA AL FIDEICOMISO DEL EJERCICIO FISCAL 2019.

CON OFICIO No. SECOES/DS/SACI/CGACI/CAG/0896/IX/2023, DE FECHA DEL 25/09/2023, LA SECOES NOS SOLICITA

LA DOCUMENTACION PARA SOLVENTAR EL INFORME DE OBSERVACIONES:

NUMERO CONSECUITIVO 001 (TIPO DE OBSERVACION CONTROL INTERNO)

| REFERENCIA | CONCEPTO DE LA OBSERVACION | ACCIONES QUE SE REALIZARON |
|----------------|---|--|
| EJERCICIO 2019 | AL 31 DE DICIEMBRE SE OBSERVA UNA DIFERENCIA DE \$ 4,293.00 ENTRE SALDO DE LA CUENTA 1306-2 CARTERA DE CREDITOS , REGISTRADA EN LOS ESTADOS FINANCIEROS Y EL SALDO REFLEJADO EN EL REPORTE DE CONTROL DE LA CARTERA FISICA PROPORCIONADA POR LA ENTIDAD , LO CUAL PRESENTA QUE NO SE REALIZARON LOS PROCEDIMIENTOS DE CONTROL EN SU TOTALIDAD | CON OFICIO No. SEDARPE/DS/CGF/0111/X/2023, DE FECHA DEL 08 DE NOVIEMBRE DEL AÑO 2023, SE LE ENVIO LA DOCUMENTACION CORRESPONDIENTE PARA SOLVENTAR Dicha OBSERVACION Y A LA FECHA NO TENEMOS RESPUESTA POR PARTE DE LA CONTRALORIA POR LO CUAL ESTA PENDIENTE DE SOLVENTAR. |

NUMERO CONSECUITIVO 002 (INCUMPLIMIENTO LEGAL Y NORMATIVO, CONTROL INTERNO)

| REFERENCIA | CONCEPTO DE LA OBSERVACION | ACCIONES QUE SE REALIZARON |
|----------------|--|--|
| EJERCICIO 2019 | DE LA REVISION EFECTUADA A UNA MUESTRA DE EXPEDIENTES DE BENEFICIARIOS POR CREDITOS A CORTO PLAZO DEL PROGRAMA SUBFONDO DE MICROREDITOS PARA LA MUJER EMPRENDEDORA DEL MEDIO RURAL SE OBSERVA QUE 9 EXPEDIENTES NO CUENTAN CON DOCUMENTOS DE SEGUROS CONTRA RIESGOS DE FONDOS DE ASEGURAMIENTO Y DE COMPROBANTES FISCALES DE LAS ADQUISICIONES REALIZADAS CON LOS APOYOS RECIBIDOS | CON OFICIO No. SEDARPE/DS/CGF/0111/X/2023, DE FECHA DEL 08 DE NOVIEMBRE DEL AÑO 2023, SE LE ENVIO LA DOCUMENTACION CORRESPONDIENTE PARA SOLVENTAR Dicha OBSERVACION Y A LA FECHA NO TENEMOS RESPUESTA POR PARTE DE LA CONTRALORIA POR LO CUAL ESTA PENDIENTE DE SOLVENTAR. |

ELABORÓ

C. MANUEL BRICEÑO HERRERA
JEFE DE OFICINA

REVISÓ

EVANGELINA TERAN HERNANDEZ
DIRECTORA DE EVALUACION FINANCIERA

SECRETARIA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, RURAL Y PESCA (SEDARPE)

COORDINACION GENERAL DE FINANCIAMIENTO

FIDEICOMISO (FONDER)

AUDITORIA EXTERNA A LOS ESTADOS FINANCIEROS PRACTICADA AL FIDEICOMISO DEL EJERCICIO FISCAL 2020.

POR EL DESPACHO CASCIO DIAZ & ASOCIADOS, S.C.P.

CON OFICIO No. SECOES/DS/SACI/CGACI/CAG/0896/IX/2023, DE FECHA DEL 25/09/2023, LA SECOES NOS SOLICITA

LA DOCUMENTACION PARA SOLVENTAR LA CARTA DE OBSERVACIONES SIGUIENTES:

| REFERENCIA | CONCEPTO DE LA REVISION | ACCIONES QUE SE REALIZARON |
|----------------|---|--|
| EJERCICIO 2020 | EN EL DICATAMEN EMITIDO POR LOS TRABAJOS DE AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS EL DESPACHO EXTERNO NO REALIZO NINGUNA OBSERVACION POR EL EJERCICIO FISCAL 2020 | CON EL OFICIO No. SEDARPE/DS/CGF0108/X/2023 DE FECHA 8 DE NOVIEMBRE DEL AÑO 2023 SE LE INFORMO A LA CONTRALORIA QUE NO HUBO OBSERVACIONES PARA ATENDER |

ELABORO

MANUEL BRICENO HERRERA
JEFE DE OFICINA

REVISÓ

ING. EVANGELINA TERAN HERNANDEZ
DIRECTORA DE EVALUACION FINANCIERA

SECRETARIA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, RURAL Y PESCA (SEDARPE)
COORDINACION GENERAL DE FINANCIAMIENTO

FIDEICOMISO (FOGARQROO)

CON OFICIO No. ASEQROO-ASE-AEMF-0590-2023 SE DIO POR INICIO AL FIDEICOMISO FOGARQOO LA AUDITORIA PRACTICADA AL FIDEICOMISO DEL EJERCICIO FISCAL 2021, No.22-AEMF-C-GOB-062-129 "AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS; GASTOS Y OTRAS PERDIDAS"

DEL INFORME INDIVIDUAL DE AUDITORIA DE LA CUENTA PUBLICA EJERCICIO FISCAL 2022 SE DETERMINO UNA OBSERVACION QUE A CONTINUACION SE DESCRIBEN:

RESULTADO No.1 VERIFICACION DEL CUMPLIMIENTO DE LOS FINES DEL FIDEICOMISO

OBSERVACION NUM. 1: (3S) INCUMPLIMIENTO EN PROGRAMAS, CONVENIOS, CONTRATOS Y/O ACUERDOS

| REFERENCIA | CONCEPTO DE LA OPERACIÓN | PENDIENTE DE SOLVENTAR /RECOMENDACIONES |
|---|---|--|
| REGLAS DE OPERACIÓN DEL FONDO DE GARANTIA LIQUIDA O FUENTE ALTERNA DE PAGO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO TERCER CONVENIO MODIFICATORIO AL CONTRATO DEL FIDEICOMISO | FIN DEL FIDEICOMISO FONDO DE GARANTIA LIQUIDA O FUENTE ALTERNA DE PAGO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO | DEL ANALISIS DE LA INFORMACION Y DOCUMENTACION PRESENTADA POR EL ENTE FISCALIZADO SE DETERMINA QUE LA OBSERVACION SE ELIMINA, TODA VEZ QUE LOS DOCUMENTOS PRESENTADOS DESVIRTUAN LO OBSERVADO QUEDANDO SOLVENTADA. |


ELABORO
C. MANUEL BRICEÑO HERRERA
JEFE DE OFICINA


REVISÓ
LIC. JUAN MANUEL BARRIGA KING
DIRECTOR DE OPERACIÓN FINANCIERA

SECRETARIA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, RURAL Y PESCA (SEDARPE)**COORDINACION GENERAL DE FINANCIAMIENTO****FIDEICOMISO (FOGARQROO)****AUDITORIA EXTERNA A LOS ESTADOS FINANCIEROS PRACTICADA AL FIDEICOMISO DEL EJERCICIO FISCAL 2019.**

CON OFICIO No. SECOES/DS/SACI/CGACI/CAG/0561/V/2023, DE FECHA DEL 29 DE MAYO DEL 2023, LA SECOES NOS SOLICITA LA DOCUMENTACION PARA SOLVENTAR EL INFORME DE OBSERVACIONES:

OBSERVACION 1. CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL (POR INCUMPLIMIENTOS LEGALES Y NORMATIVOS)

| REFERENCIA | CONCEPTO DE LA OBSERVACION | ACCIONES QUE SE REALIZARON |
|---------------|---|---|
| EJERCICO 2019 | EL FOGARQROO PRESENTA INCUMPLIMIENTO A LA LEY DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL DEBIDO A QUE SOLO PRESENTA EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Y ESTADO DE ACTIVIDADES POR LO QUE LA INFORMACION FINANCIERA ESTA INCOMPLETA | CON OFICIO No. SEDARPE/DS/CGF/076/VIII/2023, DE FECHA DEL 25 DE AGOSTO DEL AÑO 2023, SE LE ENVIO LA DOCUMENTACION CORRESPONDIENTE PARA SOLVENTAR Dicha OBSERVACION Y A LA FECHA NO TENEMOS RESPUESTA POR PARTE DE LA CONTRALORIA POR LO CUAL ESTA PENDIENTE DE SOLVENTAR. |

OBSERVACION 2. MOBILIARIO Y EQUIPO (AL SITEMA DE CONTROL INTERNO)

| REFERENCIA | CONCEPTO DE LA OBSERVACION | ACCIONES QUE SE REALIZARON |
|---------------|--|---|
| EJERCICO 2019 | LA FALTA DE UN SISTEMA CONTABLE PROPIO QUE REGISTRE LAS OPERACIONES QUE REALIZA EL FIDEICOMISO, NO FUE POSIBLE VERIFICAR EL REGISTRO CONTABLE DE LA BAJA DE LOS ACTIVOS FIJOS ABSOLETOS. | CON OFICIO No. SEDARPE/DS/CGF/076/VIII/2023, DE FECHA DEL 25 DE AGOSTO DEL AÑO 2023, SE LE ENVIO LA DOCUMENTACION CORRESPONDIENTE PARA SOLVENTAR Dicha OBSERVACION Y A LA FECHA NO TENEMOS RESPUESTA POR PARTE DE LA CONTRALORIA POR LO CUAL ESTA PENDIENTE DE SOLVENTAR. |

OBSERVACION 3. DEPRECACION DE ARCHIVOS (POR INCUMPLIMIENTOS LEGALES Y NORMATIVOS)

| REFERENCIA | CONCEPTO DE LA OBSERVACION | ACCIONES QUE SE REALIZARON |
|---------------|---|---|
| EJERCICO 2019 | EL CALCULO DE LA DEPRECACION DEL AÑO 2019 SE ECONTRO UNA DIFERENCIA POR \$ 4,319.59 POR LO QUE LAS CIFRAS DEL ESTADO DE RESULTADOS DIFIEREN CON EL DICTAMEN DEL AÑO 2018. | CON OFICIO No. SEDARPE/DS/CGF/076/VIII/2023, DE FECHA DEL 25 DE AGOSTO DEL AÑO 2023, SE LE ENVIO LA DOCUMENTACION CORRESPONDIENTE PARA SOLVENTAR Dicha OBSERVACION Y A LA FECHA NO TENEMOS RESPUESTA POR PARTE DE LA CONTRALORIA POR LO CUAL ESTA PENDIENTE DE SOLVENTAR. |

OBSERVACION 4. ESTADOS FINANCIEROS NO PRESENTADOS (POR INCUMPLIMIENTOS LEGALES Y NORMATIVOS)

| REFERENCIA | CONCEPTO DE LA OBSERVACION | ACCIONES QUE SE REALIZARON |
|---------------|--|---|
| EJERCICO 2019 | CON BASE AL CONTRATO DEL FOGARQROO, EL FIDUCIARIO TIENE LA RESPONSABILIDAD DE EMITIR LOS ESTADOS FINANCIEROS, SE SIGUE OBSERVANDO QUE EL FOGARQROO SOLO PRESENTA ESTADO DE POSICION FINANCIERA Y ESTADO DE RESULTADOS MENSUAL. | CON OFICIO No. SEDARPE/DS/CGF/076/VIII/2023, DE FECHA DEL 25 DE AGOSTO DEL AÑO 2023, SE LE ENVIO LA DOCUMENTACION CORRESPONDIENTE PARA SOLVENTAR Dicha OBSERVACION Y A LA FECHA NO TENEMOS RESPUESTA POR PARTE DE LA CONTRALORIA POR LO CUAL ESTA PENDIENTE DE SOLVENTAR. |

OBSERVACION 5. GARANTIAS OTORGADAS (AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO Y POR INCUMPLIMIENTOS LEGALES NORMATIVOS)

| REFERENCIA | CONCEPTO DE LA OBSERVACION | ACCIONES QUE SE REALIZARON |
|---------------|--|---|
| EJERCICO 2019 | EN SEGUIMIENTO AL INFORME DEL AÑO 2018, EL FIDUCIARIO NO PRESENTA EN LOS ESTADOS FINANCIEROS O NOTAS INFORMATIVAS LA INFORMACION DE LAS GARANTIAS OTORGADAS. | CON OFICIO No. SEDARPE/DS/CGF/076/VIII/2023, DE FECHA DEL 25 DE AGOSTO DEL AÑO 2023, SE LE ENVIO LA DOCUMENTACION CORRESPONDIENTE PARA SOLVENTAR Dicha OBSERVACION Y A LA FECHA NO TENEMOS RESPUESTA POR PARTE DE LA CONTRALORIA POR LO CUAL ESTA PENDIENTE DE SOLVENTAR. |

OBSERVACION 6. INTEGRACION DEL PATRIMONIO (POR INCUMPLIMIENTOS LEGALES NORMATIVOS)

| REFERENCIA | CONCEPTO DE LA OBSERVACION | ACCIONES QUE SE REALIZARON |
|---------------|---|---|
| EJERCICO 2019 | NO SE PUDO VERIFICAR LA INTEGRACION DEL IMPORTE DE PATRIMONIO DEL FIDEICOMISO POR \$ 20,166,744.70 POR LO QUE NO ES POSIBLE IDENTIFICAR SI EXISTEN APORTACIONES DE LOS FIDEICOMISARIOS B. | CON OFICIO No. SEDARPE/DS/CGF/076/VIII/2023, DE FECHA DEL 25 DE AGOSTO DEL AÑO 2023, SE LE ENVIO LA DOCUMENTACION CORRESPONDIENTE PARA SOLVENTAR Dicha OBSERVACION Y A LA FECHA NO TENEMOS RESPUESTA POR PARTE DE LA CONTRALORIA POR LO CUAL ESTA PENDIENTE DE SOLVENTAR. |

OBSERVACION 7. PRESUPUESTO DE GASTOS (POR INCUMPLIMIENTOS LEGALES NORMATIVOS)

| REFERENCIA | CONCEPTO DE LA OBSERVACION | ACCIONES QUE SE REALIZARON |
|---------------|--|---|
| EJERCICO 2019 | EN EL PRESUPUESTO DE GASTOS DE OPERACIÓN AUTORIZADOS POR \$ 45,000.00 NO SE INCLUYEN TODOS LOS GASTOS QUE TIENE EL FOGARQROO, FALTA DE INTEGRACION COMPLETA DEL PRESUPUESTO SUJETO A AUTORIZACION DEL COMITÉ TECNICO | CON OFICIO No. SEDARPE/DS/CGF/076/VIII/2023, DE FECHA DEL 25 DE AGOSTO DEL AÑO 2023, SE LE ENVIO LA DOCUMENTACION CORRESPONDIENTE PARA SOLVENTAR DICHA OBSERVACION Y A LA FECHA NO TENEMOS RESPUESTA POR PARTE DE LA CONTRALORIA POR LO CUAL ESTA PENDIENTE DE SOLVENTAR. |



C. MANUEL BRICEÑO HERRERA
JEFÉ DE OFICINA



LIC. JUAN MANUEL BARRIGA KING
DIRECTOR DE OPERACIÓN FINANCIERA

SECRETARIA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, RURAL Y PESCA (SEDARPE)**COORDINACION GENERAL DE FINANCIAMIENTO****FIDEICOMISO (FOGARQROO)****AUDITORIA EXTERNA A LOS ESTADOS FINANCIEROS PRACTICADA AL FIDEICOMISO DEL EJERCICIO FISCAL 2020.**

CON OFICIO No. SECOES/DS/SACI/CGACI/CAG/0488/XII/2023, DE FECHA DEL 13 DE DICIEMBRE DEL 2023, LA SECOES NOS SOLICITA LA DOCUMENTACION PARA SOLVENTAR EL INFORME DE OBSERVACIONES:

OBSERVACION 1. INCUMPLIMIENTO A LEY GENERAL CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL (INCUMPLIMIENTOS LEGALES Y NORMATIVOS)

| REFERENCIA | CONCEPTO DE LA OBSERVACION | ACCIONES QUE SE REALIZARON |
|----------------|--|--|
| EJERCICIO 2020 | NO SE CUENTA CON UN SISTEMA CONTABLE QUE REGISTRE Y ARMONICE LAS OPERACIONES REALIZADAS ASIMISMO NO CUENTA CON NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA GENERALES. | CON OFICIO No. SEDARPE/DS/CGF/008/II/2024, DE FECHA DEL 06 DE FEBRERO DEL AÑO 2024, SE LE ENVIO LA DOCUMENTACION CORRESPONDIENTE PARA SOLVENTAR Dicha OBSERVACION Y A LA FECHA NO TENEMOS RESPUESTA POR PARTE DE LA CONTRALORIA POR LO CUAL ESTA PENDIENTE DE SOLVENTAR. |

OBSERVACION 2. INFORMACION CONTABLE Y ESTADOS FINANCIEROS DEL FIDUCIARIO (INCUMPLIMIENTOS LEGALES Y NORMATIVOS)

| REFERENCIA | CONCEPTO DE LA OBSERVACION | ACCIONES QUE SE REALIZARON |
|----------------|---|--|
| EJERCICIO 2020 | CONSIDERANDO QUE LA OBLIGACION DE EMITIR LOS ESTADOS FINANCIEROS ES OBLIGACION DEL FIDUCIAIRO SEGUN CONTRATO DEL FOGARQROO HAY INCONSISTENCIA EN LAS BALANZAS DE COMPROBACION EN LOS SALDOS MENSUALES | CON OFICIO No. SEDARPE/DS/CGF/008/II/2024, DE FECHA DEL 06 DE FEBRERO DEL AÑO 2024, SE LE ENVIO LA DOCUMENTACION CORRESPONDIENTE PARA SOLVENTAR Dicha OBSERVACION Y A LA FECHA NO TENEMOS RESPUESTA POR PARTE DE LA CONTRALORIA POR LO CUAL ESTA PENDIENTE DE SOLVENTAR. |

OBSERVACION 3. GARANTIAS OTORGADAS (INCUMPLIMIENTOS LEGALES Y NORMATIVOS)

| REFERENCIA | CONCEPTO DE LA OBSERVACION | ACCIONES QUE SE REALIZARON |
|----------------|---|--|
| EJERCICIO 2020 | AL CIERRE DEL 2020 EL FIDUCIARIO NO PRESENTA NOTAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS RESPECTO A LA INFORMACION DE SUS GARANTIAS OTORGADAS Y SU STATUS. | CON OFICIO No. SEDARPE/DS/CGF/008/II/2024, DE FECHA DEL 06 DE FEBRERO DEL AÑO 2024, SE LE ENVIO LA DOCUMENTACION CORRESPONDIENTE PARA SOLVENTAR Dicha OBSERVACION Y A LA FECHA NO TENEMOS RESPUESTA POR PARTE DE LA CONTRALORIA POR LO CUAL ESTA PENDIENTE DE SOLVENTAR. |

OBSERVACION 4. ESTADOS FINANCIEROS NO PRESENTADOS (POR INCUMPLIMIENTOS LEGALES Y NORMATIVOS)

| REFERENCIA | CONCEPTO DE LA OBSERVACION | ACCIONES QUE SE REALIZARON |
|----------------|--|--|
| EJERCICIO 2020 | CON BASE AL CONTRATO DEL FOGARQROO, EL FIDUCIARIO TIENE LA RESPONSABILIDAD DE EMITIR LOS ESTADOS FINANCIEROS, SE SIGUE OBSERVANDO QUE EL FOGARQROO SOLO PRESENTA ESTADO DE POSICION FINANCIERA Y ESTADO DE RESULTADOS MENSUAL. | CON OFICIO No. SEDARPE/DS/CGF/008/II/2024, DE FECHA DEL 06 DE FEBRERO DEL AÑO 2024, SE LE ENVIO LA DOCUMENTACION CORRESPONDIENTE PARA SOLVENTAR Dicha OBSERVACION Y A LA FECHA NO TENEMOS RESPUESTA POR PARTE DE LA CONTRALORIA POR LO CUAL ESTA PENDIENTE DE SOLVENTAR. |

OBSERVACION 6. INTEGRACION DEL PATRIMONIO (POR INCUMPLIMIENTOS LEGALES NORMATIVOS)

| REFERENCIA | CONCEPTO DE LA OBSERVACION | ACCIONES QUE SE REALIZARON |
|----------------|---|--|
| EJERCICIO 2020 | NO SE PUDO VERIFICAR LA INTEGRACION DEL IMPORTE DE PATRIMONIO DEL FIDEICOMISO POR \$ 20,166,744.70 POR LO QUE NO ES POSIBLE IDENTIFICAR SI EXISTEN APORTACIONES DE LOS FIDEICOMISARIOS B. | CON OFICIO No. SEDARPE/DS/CGF/008/II/2024, DE FECHA DEL 06 DE FEBRERO DEL AÑO 2024, SE LE ENVIO LA DOCUMENTACION CORRESPONDIENTE PARA SOLVENTAR Dicha OBSERVACION Y A LA FECHA NO TENEMOS RESPUESTA POR PARTE DE LA CONTRALORIA POR LO CUAL ESTA PENDIENTE DE SOLVENTAR. |

MANUEL BRICEÑO HERRERA
JEFE DE OFICINA

LIC. JUAN MANUEL BARRIGA KING
DIRECTOR DE OPERACIÓN FINANCIERA

**SECRETARIA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, RURAL Y PESCA (SEDARPE)
COORDINACION GENERAL DE FINANCIAMIENTO
FIDEICOMISO (FOGARQROO)**

AUDITORIA EXTERNA A LOS ESTADOS FINANCIEROS PRACTICADA AL FIDEICOMISO DEL EJERCICIO FISCAL 2021.

CON OFICIO No. SECOES/DS/SACI/CGACI/CAG/0488/XII/2023, DE FECHA DEL 13 DE DICIEMBRE DEL 2023, LA SECOES NOS SOLICITA LA DOCUMENTACION PARA SOLVENTAR EL INFORME DE OBSERVACIONES:

OBSERVACION 1. FALTA DE INTEGRACION DEL MONILIARIO Y EQUIPO (CONTROL INTERNO)

| REFERENCIA | CONCEPTO DE LA OBSERVACION | ACCIONES QUE SE REALIZARON |
|----------------|---|--|
| EJERCICIO 2021 | EN LA REVISION DEL MOBILIARIO Y EQUIPO QUE ESTA EN USO DEL FIDEICOMISO OBSERVAMOS QUE SE PRESENTAN DIFERENCIAS ENTRE LOS BIENES QUE REPORTA EL FIDUCIARIO EN EL ESTADO FINANCIERO Y LOS QUE REPORTA EL FIDEICOMISO. | CON OFICIO No. SEDARPE/DS/CGF/016/II/2024, DE FECHA DEL 21 DE FEBRERO DEL AÑO 2024, SE LE ENVIO LA DOCUMENTACION CORRESPONDIENTE PARA SOLVENTAR Dicha OBSERVACION Y A LA FECHA NO TENEMOS RESPUESTA POR PARTE DE LA CONTRALORIA POR LO CUAL ESTA PENDIENTE DE SOLVENTAR. |

OBSERVACION 2. INTEGRACION DEL PATRIMONIO (POR INCUMPLIMIENTOS LEGALES Y NORMATIVOS)

| REFERENCIA | CONCEPTO DE LA OBSERVACION | ACCIONES QUE SE REALIZARON |
|----------------|---|--|
| EJERCICIO 2021 | EL FIDEICOMISO NO CUENTA CON UNA INTEGRACION DETALLADA DEL IMPORTE DEL PATRIMONIO APORTADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 POR \$ 20,166,744.70 POR LO QUE NO FUE POSIBLE IDENTIFICAR QUIENES SON LOS APORTANTES. | CON OFICIO No. SEDARPE/DS/CGF/016/II/2024, DE FECHA DEL 21 DE FEBRERO DEL AÑO 2024, SE LE ENVIO LA DOCUMENTACION CORRESPONDIENTE PARA SOLVENTAR Dicha OBSERVACION Y A LA FECHA NO TENEMOS RESPUESTA POR PARTE DE LA CONTRALORIA POR LO CUAL ESTA PENDIENTE DE SOLVENTAR. |

OBSERVACION 3. INCUMPLIMIENTO A LEY GENERAL CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL (INCUMPLIMIENTOS LEGALES Y NORMATIVOS)

| REFERENCIA | CONCEPTO DE LA OBSERVACION | ACCIONES QUE SE REALIZARON |
|----------------|--|--|
| EJERCICIO 2021 | EL FIDEICOMISO PRESENTA INCUMPLIMIENTO A LA LGCG OCASIONADO POR FALTA DE SISTEMA CONTABLE QUE APOYE EN EL REGISTRO Y AMORTIZACION DE LAS OPERACIONES REALIZADAS. | CON OFICIO No. SEDARPE/DS/CGF/016/II/2024, DE FECHA DEL 21 DE FEBRERO DEL AÑO 2024, SE LE ENVIO LA DOCUMENTACION CORRESPONDIENTE PARA SOLVENTAR DICHA OBSERVACION Y A LA FECHA NO TENEMOS RESPUESTA POR PARTE DE LA CONTRALORIA POR LO CUAL ESTA PENDIENTE DE SOLVENTAR. |



MANUEL BRICEÑO HERRERA
JEFE DE OFICINA



LIC. JUAN MANUEL BARRIGA KING
DIRECTOR DE OPERACIÓN FINANCIERA