


Acuse


INSTITUTO SUPERIOR DE AUDITORIA Y FISCALIZACION
 27 MAR. 2015
 10:13
 CORRESPONDENCIA RECIBIDA
 SUJETA A REVISIÓN
 + 2 copias



GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA
RECIBIDO
 14 ABR. 2015
 SECRETARIA DE AGRICULTURA, GANADERIA
 RECURSOS HIDRAULICOS, PESCA Y ACUICULTURA

SECRETARIA DE LA CONSTRUCCION GENERAL
RECIBIDO
 07 ABR. 2015
 Hermosillo, Sonora *Magda*

Oficio FOFAES No 047/2015
 Hermosillo, Sonora, Marzo 25 del 2015
 "2015: Año del Empleo"
 H. CONGRESO DEL ESTADO DE SONORA
RECIBIDO
 10 ABR. 2015
 16:44
 DEPARTAMENTO DE OFICINA DE JEFES HERMOSILLO, SONORA

C.P.C. EUGENIO PABLOS ANTILLON PCCA
 AUDITOR MAYOR
 PRESENTE.

En atención al Oficio No. ISAF/AE-0708-2015 con fecha del 02 de Marzo de 2015, recibido el día 03 de Marzo del presente, en el cual nos informan sobre las observaciones derivadas de la revisión de Auditoría realizada a los Informes Trimestrales correspondientes al Primero, Segundo y Tercer Trimestre de 2014 del Fondo de Fomento Agropecuario del Estado de Sonora, las cuales se detallan a continuación:

4. En relación con la revisión de las metas reportadas en el informe relativo al tercer trimestre de 2014, a través del formato EVTOP-03 denominado "Informe de Avance Programático", se determinaron diferencias entre lo reportado como meta alcanzada y la validación realizada por los auditores del ISAF, en función de la documentación e información que fue proporcionada por el Sujeto Fiscalizado para llevarla a cabo, integrándose como sigue:

Año del Presupuesto Reportado /Clave de Identificación de la Meta	Descripción de Meta	Unidad de Medida	Meta Realizada	Meta Verificada	Diferencia
Presupuesto 2013 Convenio de Coordinación para el Desarrollo Rural Sustentable SAGARHPA-GES y CNA-GES	Autorizaciones de Pago	Solicitudes	826	867	41
Presupuesto 2014 Convenio de Coordinación para el Desarrollo Rural Sustentable SAGARHPA-GES y CNA-GES	Autorizaciones de Pago	Solicitudes	942	974	32

Respuesta:

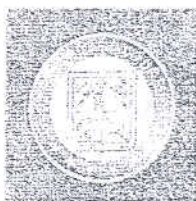
En el caso de las autorizaciones de pago en que se manifiestan como diferencias estas se deben a que en el caso de la emisión de "Ordenes de Pago" (no transferencia, ni spei) se fraccionan para no exceder el monto de \$30,000 pesos y hay apoyos que se hacen en forma fraccionada en virtud de existir cesión de derechos parciales. Así mismo se fraccionan pagos si la dependencia solicita que se haga de acuerdo al concepto o avance de obra cumplido hasta que se concluya la totalidad de la obra y así mismo la totalidad del pago autorizado. Estas situaciones se derivan en el proceso de operación y trabajo por lo que al revisar los seguimientos de acuerdo que se generan en la sesión de comité pueden darse estas diferencias. En los momentos en los que se presento alguna de estas situaciones se informó en el EVTOP-04 de los trimestres afectados y se presentó el ajuste de este dato en el informe de cuenta pública 2014.

al.



SONORA
 * * * * *
 AUDIENCIA TRANSPARENCIA
 Y BUEN GOBIERNO

UNIDAD DE SEGUIMIENTO DE ACUERDOS DEL COMITÉ TÉCNICO DEL FIDEICOMISO
 FONDO DE FOMENTO AGROPECUARIO DEL ESTADO DE SONORA
 AVENIDA PASEO DE LA CULTURA Y GALEANA
 CENTRO DE GOBIERNO, PLANTA BAJA
 C.P. 83280, TELÉFONO: (662) 213-03-86
 HERMOSILLO, SONORA



SAGARHPA

5. El Sujeto Fiscalizado presentó en forma extemporánea ante la Secretaría de Hacienda Estatal, la información mensual contable y presupuestal de los meses de enero, febrero, abril, mayo y de julio a noviembre 2014, consistente en el balance general, estado de resultados, balanza de comprobación detallada, notas a los estados financieros, avance del ejercicio presupuestal y de sus programas anuales, la cual se obliga a presentar de conformidad con lo señalado en el artículo 42 del Decreto del Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de Sonora para el Ejercicio Fiscal 2014, toda vez que fue entregada hasta con 56 días de atraso como se integra a continuación:

Mes de la Información Presentada	Fecha límite de entrega según calendario de la Secretaría de Hacienda Estatal	Fecha en que fue Entregada la Información a la Secretaría de Hacienda Estatal	Diferencia en días entre el plazo Límite y de Entrega
Enero 2014	17/02/14	11/03/14	22
Febrero 2014	14/03/14	07/04/14	24
Abril 2014	16/05/14	11/06/14	26
Mayo 2014	13/06/14	04/07/14	21
Julio 2014	14/08/14	23/09/14	40
Agosto 2014	12/09/14	07/10/14	25
Septiembre 2014	14/10/14	17/10/14	3
Octubre 2014	14/11/14	09/01/15	56
Noviembre 2014	12/12/14	14/01/15	33

Respuesta:

Se solicitó al fiduciario a través del oficio FOFAES 046-2015 considere la importancia de la información de los Estados de Cuenta de manera oportuna ya que esta información es fundamental para la elaboración y presentación de los Estados Financieros de la entidad siendo estos Estados de Cuenta comprobante fiscal de la operación; como Medida en este mismo oficio 046-2015 se solicita al Fiduciario instruir al Despacho Mendivil y Asociados, quienes son los contratados para llevar la contabilidad del Fideicomiso, entregar los Estados Financieros en tiempo y forma con una tabla donde se enlistan las fechas de entrega ante la Secretaría de Hacienda de dichos Estados Financieros. Anexo 1.

Sin otro particular, estaremos atentos para cualquier aclaración al respecto, reiterándole mi más distinguida consideración.

Atentamente

Diana Platt Salazar
LIC. DIANA PLATT SALAZAR

Titular de la Unidad de Seguimiento de Acuerdos del Fideicomiso FOFAES

C.c.p.-

Ing. Hector M. Ortiz Ciscomani, Secretario de Agricultura, Ganadería, Recursos Hidráulicos.

Dip. Ramón Abel Morales Buitimea, Presidente de la Comisión de Vigilancia del ISAF

C.P.C. María Guadalupe Ruíz Durazo, Secretaria de la Contraloría General.

Lic. Diana Platt Salazar, Directora General de la Unidad de Seguimiento de Acuerdos del FOFAES.

C.P.C. Ernesto Figueroa Guajardo PCCA, Auditor Adjunto de Fiscalización al Gobierno del Estado del ISAF.

Lic. Gustavo E. Ruíz Jiménez PCCA, Director General de Asuntos Jurídicos del ISAF.

Archivo



SONORA
AUSTERIDAD, TRANSPARENCIA
Y BUEN GOBIERNO

UNIDAD DE SEGUIMIENTO DE ACUERDOS DEL COMITÉ TÉCNICO DEL FIDEICOMISO
FONDO DE FOMENTO AGROPECUARIO DEL ESTADO DE SONORA
AVENIDA PASO DE LA CULTURA Y GALEANA
CENTRO DE GOBIERNO, PLANTA BAJA
C.P. 83280, TELEFONO: (662) 213-03-86
HERNÁNDEZ, SONORA



SAGARHPA



★ 27 MAR 2015

RECIBIDO

BANCA DE GOBIERNO HERMOSILLO 2015
BIDELTA BANCOMER

Oficio FOFAES No 046/2015
Hermosillo, Sonora, Marzo 25 del 2015

"2015: Año del Empleo"

LIC. HORACIO E. MONROY VAZQUEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN FIDUCIARIA
BBVA BANCOMER SERVICIOS S.A.
P R E S E N T E.

Por medio de la presente hago de su conocimiento que a través de Oficio ISAF/AAE-0708-2015 recibido el día 02 de Marzo del presente, en el cual nos informan sobre la observación derivada de la revisión a los Informes del primero, segundo y tercer Trimestre correspondiente al ejercicio 2014 del Fondo de Fomento Agropecuario del Estado de Sonora, las cuales se detallan a continuación:

5. El Sujeto Fiscalizado presentó en forma extemporánea ante la Secretaría de Hacienda Estatal, la información mensual contable y presupuestal de los meses de enero, febrero, abril, mayo y de julio a noviembre 2014, consistente en el balance general, estado de resultados, balanza de comprobación detallada, notas a los estados financieros, avance del ejercicio presupuestal y de sus programas anuales, la cual se obliga a presentar de conformidad con lo señalado en el artículo 42 del Decreto del Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de Sonora para el Ejercicio Fiscal 2014, toda vez que fue entregada hasta con 56 días de atraso como se integra a continuación:

Mes de la Información Presentada	Fecha límite de entrega según calendario de la Secretaría de Hacienda Estatal	Fecha en que fue Entregada la Información a la Secretaría de Hacienda Estatal	Diferencia en días entre el plazo Límite y de Entrega
Enero 2014	17/02/14	11/03/14	22
Febrero 2014	14/03/14	07/04/14	24
Abril 2014	16/05/14	11/06/14	26
Mayo 2014	13/06/14	04/07/14	21
Julio 2014	14/08/14	23/09/14	40
Agosto 2014	12/09/14	07/10/14	25
Septiembre 2014	14/10/14	17/10/14	3
Octubre 2014	14/11/14	09/01/15	56
Noviembre 2014	12/12/14	14/01/15	33

B.P.



★ ★ ★ ★ ★
AUSTERIDAD, TRANSPARENCIA
Y BUEN GOBIERNO

UNIDAD DE SEGUIMIENTO DE ACUERDOS DEL COMITÉ TÉCNICO DEL FIDEICOMISO
FONDO DE FOMENTO AGROPECUARIO DEL ESTADO DE SONORA
AVENIDA PASEO DE LA CULTURA Y GALEANA
CENTRO DE GOBIERNO, PLANTA BAJA
C. P. 83280, TELEFONO: (662) 213-03-86
HERMOSILLO, SONORA



SAGARHPA

Con respecto a la observación antes mencionada y a la presente solicito a usted como medida de solución y para no incurrir en observaciones futuras de esta índole su apoyo, enviando los estados de cuenta mensuales del Fideicomiso Fondo de Fomento Agropecuario del Estado de Sonora FOFAES, para cumplir en tiempo y forma de acuerdo a la reglamentación mencionada en la observación. Instruir al Despacho Contable H. Mendivil y Asociados a trabajar la información para cumplir con el envío de los Estados Financieros en el mes siguiente que se informa, se anexa a continuación una tabla con las fechas que tenemos para la entrega de Estados Financieros y sus notas.

Mes de la información Generada Durante el ejercicio 2014	Fecha de Entrega de la Información a la Secretaría de Hacienda del Estado en conformidad al art. 42 del Decreto de presupuesto del Estado de Sonora.
ENERO	16/FEBRERO/2015
FEBRERO	13/MARZO/2015
MARZO	16/ABRIL/2015
ABRIL	15/MAYO/2015
MAYO	12/JUNIO/2015
JUNIO	14/JULIO/2015
JULIO	14/AGOSTO/2015
AGOSTO	14/SEPTIEMBRE/2015
SEPTIEMBRE	14/OCTUBRE/2015
OCTUBRE	13/NOVIEMBRE/2015
NOVIEMBRE	14/DICIEMBRE/2015
DICIEMBRE	15/ENERO/2016

Sin otro particular, estaremos atentos para cualquier aclaración al respecto, reiterándole mi más distinguida consideración.

ATENTAMENTE.

LIC. DIANA PLATT SALAZAR

Titular de la Unidad de Seguimiento del Fideicomiso FOFAES

C.c.p.-

Lic. Martha Beatriz Vallejo Ruiz, Directora General de Planeación, Administración y Evaluación de la SAGARHPA. Y suplente del Vicepresidente del Fideicomiso FOFAES.

C.P. Horacio Mendivil Preciado, Despacho de Contadores Públicos H. Mendivil y Asociados S.C.

Lic. Sandra Penélope Ayala Severiano, Fiduciario BBVA Bancomer.



★ ★ ★ ★ ★
AJUSTICIA, TRANSPARENCIA
Y BUEN GOBIERNO

UNIDAD DE SEGUIMIENTO DE ACUERDOS DEL COMITÉ TÉCNICO DEL FIDEICOMISO
FONDO DE FOMENTO AGROPECUARIO DEL ESTADO DE SONORA
AVENIDA PASEO DE LA CULTURA Y GALEANA
CENTRO DE GOBIERNO, PLANTA BAJA
C.P. 83280, TELÉFONO: (662) 273-03-86
HERMOSILLO, SONORA