

ENTIDAD FEDERATIVA: Tlaxcala

PROGRAMA: Programa de Concurrencia con las Entidades Federativas (PROCONEF)

EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2014

OFICIO NÚM. 211/ 155 /2016  
México, D.F. a 14 de enero de 2016

ING. RICARDO LEPE GARCÍA  
Secretario de Fomento Agropecuario  
del Estado de Tlaxcala  
Presente

En relación con la notificación y con la orden de auditoría núm. TLAX/PROCONEF-SEFOA/15, del 7 de octubre de 2015, y de conformidad con los artículos 311, fracción V, del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; y 33, fracciones I y XI, del Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública; así como en el marco del Acuerdo de Coordinación para la realización de un programa de coordinación especial denominado Fortalecimiento del Sistema Estatal de Control y Evaluación de la Gestión Pública y Colaboración en Materia de Transparencia y Combate a la Corrupción, suscrito por el Gobierno Federal y el Gobierno del Estado de Tlaxcala, se adjunta el Informe de la auditoría practicada a los recursos del Programa de Concurrencia con las Entidades Federativas (PROCONEF), del ejercicio presupuestal 2014, en la que se determinaron seis observaciones, las cuales se refieren a lo siguiente:

**Incumplimiento a los requerimientos de información y/o documentación (deficiente integración de los expedientes de proyectos)**

Se generó una observación por un importe sin cuantificar, debido a que con la revisión de la muestra de 402 expedientes de beneficiarios no se encontró evidencia documental de la Solicitud de Incentivos en el Formato Único de Solicitud, la cual fue requisito general en la convocatoria de los Programas Concurrentes.

**Documentación comprobatoria que no cumple con requisitos fiscales (facturas canceladas por \$1'030,874.50)**

Se generó una observación por un importe por \$1'030,874.50, debido a que se detectó que en la documentación comprobatoria del gasto presentada por cinco beneficiarios las facturas presentadas como comprobación se encuentran canceladas ante el Sistema de Administración Tributaria SAT.

**ENTIDAD FEDERATIVA:** Tlaxcala

**PROGRAMA:** Programa de Concurrencia con las Entidades Federativas (PROCONEF)

**EJERCICIO PRESUPUESTAL:** 2014

**Pagos improcedentes (conceptos pagados no ejecutados por \$243,823.00)**

Se generó una observación por un importe de \$243,823.00, derivado de la inspección física a la Secretaría de Fomento Agropuecuario realizada a 62 beneficiarios del Programa de Concurrencia con las Entidades Federativas, se observó que cinco beneficiarios no han terminado y/o no cumplieron con las metas de los proyectos que tenían autorizadas.

**Incumplimiento en materia de planeación, programación y presupuestación de adquisiciones, arrendamientos y servicios del sector público.**

Se generó una observación por un importe de \$600,000.00, debido a que en la revisión física de la muestra seleccionada, se detectó que en la adquisición de tres tractores no coinciden los números de serie y/o motor de las unidades verificadas contra los indicados en las facturas presentadas en los expedientes de los beneficiarios, y en otro caso no se pudo llevar a cabo la verificación debido a que fue localizado el beneficiario.

**Recursos no devengados y no reintegrados a la Tesorería de la Federación (rendimientos financieros por \$1'041,696.89)**

Se generó una observación por un importe de \$1'041,696.89 al ser transferidos a la cuenta 412 "Rendimientos del Convenio Marco 2014", de los saldos de las subcuentas números 391, 392, 393, 394, 434 y 435, aperturadas para el manejo de los componentes que integran el Programa de Concurrencia para las Entidades Federativas (PROCONEF) y no fueron reintegrados a la Tesorería de la Federación. Asimismo, no se proporcionaron los estados de cuenta para realizar el análisis de sus movimientos.

**Falta de transparencia e información sobre el ejercicio del gasto federalizado**

Se generó una observación por un importe sin cuantificar, debido a que la Secretaría de Fomento Agropuecuario no presentó documentación que acredite el establecimiento del Banco Estatal de Proyectos, mismo que especifica el sector que sirvió de base para establecer la planeación y las prioridades locales en el ejercicio. Asimismo, no se presentó el informe sobre el ejercicio y destino de los recursos federales que recibió, en los términos de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

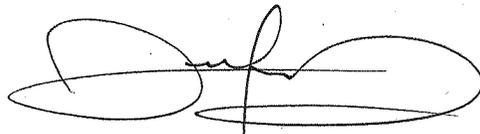
Sobre el particular, se le solicita que gire las instrucciones que considere pertinentes, a fin de que se implementen las medidas correctivas y preventivas emitidas, conforme a los términos y plazos establecidos en las cédulas de observaciones integradas en el informe referido.

<b>ENTIDAD FEDERATIVA:</b> Tlaxcala	
<b>PROGRAMA:</b> Programa de Concurrencia con las Entidades Federativas (PROCONEF)	<b>EJERCICIO PRESUPUESTAL:</b> 2014

Atentamente

Por la Secretaría de la Función Pública

La Titular de la Unidad de Operación Regional  
y Contraloría Social



LIC. ANA LAURA ARRATIA PINEDA

Por la Contraloría del Estado de Tlaxcala

El Contralor del Ejecutivo del Estado



LIC. HUGO RENÉ TZUC MOLTZIN CARRETO  
GOBIERNO DEL EDO. DE TLAXCALA  
PODER EJECUTIVO  
CONTRALORIA DEL EJECUTIVO

c.c.p C.P. C.P. Raúl Sánchez Kobashi.- Subsecretario de Control y Auditoría de la Gestión Pública, SFP. Presente.  
L.C.P. Víctor Hugo Betanzos Betanzo.-Presente.- Director General Adjunto de Operación Regional, SFP. Presente.  
L.C.P. María Elizabeth Ledezma Ortega.- Visitadora Regional, SFP. Presente.

ALAP/VHBB/MELO