



Contraloría del Estado
GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO

**DIRECCION GENERAL DE VERIFICACION Y CONTROL DE OBRA
DIRECCION DE AREA DE OBRA CONVENIDA**

NÚMERO DE AUDITORIA: AUD/DIR/JAL/CADENA-SEDERIZ/2015

PROGRAMA: PROGRAMA INTEGRAL DE DESARROLLO RURAL DE LA SECRETARIA DE AGRICULTURA, GANADERIA, DESARROLLO RURAL, PESCA Y ALIMENTACION, COMPONENTE DE ATENCION A DESASTRES NATURALES EN EL SECTOR AGROPECUARIO Y PESQUERO.	EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2014
ENTIDAD FEDERATIVA: JALISCO	EJECUTOR: SECRETARIA DE DESARROLLO RURAL

INFORME DE AUDITORIA

Programa:.....	Programa Integral de Desarrollo Rural de la Secretaría de Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación. Componente de Atención a Desastres Naturales en el Sector Agropecuario y Pesquero, ejercicio presupuestal 2014.
Ejecutor:.....	Secretaría de Desarrollo Rural. <i>R. E. S. O. J. A. 10/12/2015</i>
Tipo de Auditoría:.....	Directa.
Periodo Revisado:.....	Ejercicio presupuestal 2014.
Fecha de Inicio:.....	22 de Julio de 2015.
Fecha de conclusión:.....	17 de Agosto de 2015.
Fecha de discusión de observaciones:.....	10 de diciembre de 2015.
Personal Comisionado por la Contraloría del Estado:.....	L.A.E. Ma. Guadalupe Galván Pedroza. Ing. Mauricio Nahúm Montes López. L.C.P. María Eugenia Cueva Chávez. Lic. Elia Linnet Telles Swanson. Ing. Gustavo Raul Paredes Reyes.

Handwritten signatures and initials



Contraloría del Estado
GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO

**DIRECCION GENERAL DE VERIFICACION Y CONTROL DE OBRA
DIRECCION DE AREA DE OBRA CONVENIDA**

NÚMERO DE AUDITORÍA: AUD/DIR/JAL/CADENA-SEDER/2015

PROGRAMA: PROGRAMA INTEGRAL DE DESARROLLO RURAL DE LA SECRETARÍA DE AGRICULTURA, GANADERÍA, DESARROLLO RURAL, PESCA Y ALIMENTACIÓN. COMPONENTE DE ATENCIÓN A DESASTRES NATURALES EN EL SECTOR AGROPECUARIO Y PESQUERO.

EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2014

ENTIDAD FEDERATIVA: JALISCO

EJECUTOR: SECRETARÍA DE DESARROLLO RURAL

ÍNDICE

CAPITULO	Hoja
I. Antecedentes	3
II. Periodo, Objetivo y Alcance	5
III. Resultado del Trabajo Desarrollado	8
IV. Conclusión y Recomendación General	18
V. Cédulas de Observaciones	19



Contraloría del Estado
GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO

**DIRECCION GENERAL DE VERIFICACION Y CONTROL DE OBRA
DIRECCION DE AREA DE OBRA CONVENIDA**

NÚMERO DE AUDITORÍA: AUD/DIR/JAL/CADENA-SEDER/2015

PROGRAMA: PROGRAMA INTEGRAL DE DESARROLLO RURAL DE LA SECRETARÍA DE AGRICULTURA, GANADERÍA, DESARROLLO RURAL, PESCA Y ALIMENTACIÓN
COMPONENTE DE ATENCIÓN A DESASTRES NATURALES EN EL SECTOR AGROPECUARIO Y PESQUERO.

EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2014

ENTIDAD FEDERATIVA: JALISCO

EJECUTOR: SECRETARÍA DE DESARROLLO RURAL

I. Antecedentes

I.1 Del Programa

Que el Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018, publicado en el Diario Oficial de la Federación de fecha 20 de mayo de 2013, reconoce que "el campo es un sector estratégico, a causa de su potencial para reducir la pobreza e incidir sobre el desarrollo regional", y que "la capitalización del sector debe ser fortalecida" por lo que establece como una de las cinco metas nacionales, un México Próspero que promueva el crecimiento sostenido de la productividad en un clima de estabilidad económica y mediante la generación de igualdad de oportunidades, considerando que una infraestructura adecuada y el acceso a insumos estratégicos fomentan la competencia y permiten mayores flujos de capital y conocimiento hacia individuos y empresas con el mayor potencial para aprovecharlo, asimismo, busca proveer condiciones favorables para el desarrollo económico, a través de una regulación que permita una sana competencia entre las empresas y el diseño de una política Moderna de fomento económico enfocada a generar innovación y crecimiento en sectores estratégicos.

Dentro de este marco la Mecánica operativa del Componente de Atención a Desastres naturales en el Sector Agropecuario y Pesquero. Como primera acción Corroborara la ocurrencia de un desastre natural y solicitud de emisión de declaratoria de desastre natural. Cuando una Entidad Federativa se encuentre en Desastre Natural, el Titular de la Secretaría de Desarrollo Agropecuario o su equivalente en la Entidad Federativa y el Delegado de la SECRETARÍA, elaborarán el correspondiente Dictamen Técnico de corroboración de la ocurrencia del desastre natural para la actividad agrícola, pecuaria, acuícola y pesquera, definiendo su ocurrencia y cobertura municipal, con el soporte del INIFAP o de alguna institución educativa o de investigación en la Entidad.



NÚMERO DE AUDITORIA: AUD/DIR/JAL/CADENA-SEDER/2015

PROGRAMA: PROGRAMA INTEGRAL DE DESARROLLO RURAL DE LA SECRETARIA DE AGRICULTURA, GANADERIA, DESARROLLO RURAL, PESCA Y ALIMENTACION, COMPONENTE DE ATENCION A DESASTRES NATURALES EN EL SECTOR AGROPECUARIO Y PESQUERO.	EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2014
ENTIDAD FEDERATIVA: JALISCO	EJECUTOR: SECRETARIA DE DESARROLLO RURAL

I.2 De la Auditoría

El acuerdo de Coordinación 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 entre el ejecutivo Estatal y la Secretaría de la Función Pública, así como los artículos 35 y 38 de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Jalisco, 19 y 21 del Reglamento Interior de la Contraloría del Estado; el Programa anual de Trabajo 2015, Reglas de Operación del Programa Integral de Desarrollo Rural de la Secretaría de Agricultura y Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación y el Presupuesto de Egresos de la Federación 2014, son elementos legales que permiten a esta Contraloría del Estado llevar a cabo las auditorías de tipo financiera y operacional al componente de Atención a Desastres Naturales en el Sector Agropecuario y Pesquero, en su modalidad de Seguro Agrícola Catastrófico ejercicio fiscal 2014.

Se comisionó a los Servidores Públicos: Ing. Mauricio Nahúm Montes López, coordinador; L.C.P. María Eugenia Cueva Chávez, auditor Adscritos a la Dirección General de Verificación y Control de Obra de la Contraloría del Estado de Jalisco; Lic. Elia Linnet Telles Swanson e Ing. Raul Paredes Reyes, auditores prestadores de servicios profesionales, mediante Oficios de Comisión números 200/DGVCO/DAOC/2014 de fecha 14 de julio de 2015 y 201/DGVCO/DAOC/2014 de fecha 14 de julio de 2015 respectivamente.

Por lo anterior mediante el oficio 3612/DGVCO/DAOC/2013, de fecha 14 de julio de 2015, el Titular de la Contraloría del Estado, Mtro. Juan José Bañuelos Guardado, notificó al Titular de la Secretaría de Desarrollo Rural la Orden de Auditoría AUD/DIR/JAL/CADENA-SEDER/2015, para realizarse al COMPONENTE: Atención a Desastres Naturales en el Sector Agropecuario y Pesquero, en su modalidad de Seguro Agrícola Catastrófico ejercicio presupuestal 2014, mismo que fue recibido el día 16 de julio de 2015 por la SEDER.



NÚMERO DE AUDITORÍA: AUD/DIR/JAL/CADENA-SEDER/2015

PROGRAMA: PROGRAMA INTEGRAL DE DESARROLLO RURAL DE LA SECRETARÍA DE AGRICULTURA, GANADERÍA, DESARROLLO RURAL, PESCA Y ALIMENTACIÓN, COMPONENTE DE ATENCIÓN A DESASTRES NATURALES EN EL SECTOR AGROPECUARIO Y PESQUERO.	EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2014
ENTIDAD FEDERATIVA: JALISCO	EJECUTOR: SECRETARÍA DE DESARROLLO RURAL

II. Periodo, Objetivo y Alcance

II.1 Período

La auditoría de tipo administrativo se practicó durante el período comprendido del 22 de julio al 17 de agosto de 2015. La elaboración de compulsas directamente con los productores se realizó en el período comprendido del 18 de agosto al 10 de septiembre de 2015, en los municipios de Jilotlán de los Dolores, Zapotitlán de Vadillo, Tolimán, Villa Hidalgo, Ojuelos y Lagos de Moreno.

II.2 Objetivo

La auditoría realizada fue de tipo financiera y tuvo como propósito verificar que la aplicación de los recursos del Componente de Atención a Desastres Naturales en el Sector Agropecuario y Pesquero en su modalidad de Seguro Agrícola Catastrófico a cargo de la Secretaría de Desarrollo Rural, autorizados dentro del Programa Integral de Desarrollo Rural de la Secretaría de Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación. Componente de Atención a Desastres Naturales en el Sector Agropecuario y Pesquero., ejercicio presupuestal 2014, se haya realizado en forma eficiente; y que el cumplimiento de objetivos y metas se hayan logrado de forma eficaz y transparente en cumplimiento a lo dispuesto en la normatividad y las disposiciones federales aplicables.

Handwritten signatures and initials in blue ink.



**DIRECCION GENERAL DE VERIFICACION Y CONTROL DE OBRA
DIRECCION DE AREA DE OBRA CONVENIDA**

Contraloría del Estado
GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO

NÚMERO DE AUDITORÍA: AUD/DIR/JAL/CADEVA-SEDER/2015

PROGRAMA: PROGRAMA INTEGRAL DE DESARROLLO RURAL DE LA SECRETARÍA DE AGRICULTURA, GANADERÍA, DESARROLLO RURAL, PESCA Y ALIMENTACIÓN. COMPONENTE DE ATENCIÓN A DESASTRES NATURALES EN EL SECTOR AGROPECUARIO Y PESQUERO.	EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2014
ENTIDAD FEDERATIVA: JALISCO	EJECUTOR: SECRETARÍA DE DESARROLLO RURAL

II.3 Alcance

Se revisaron los recursos del Componente: Atención a Desastres Naturales en el Sector Agropecuario y Pesquero, ejercicio fiscal 2014, aprobados en el Anexo Técnico del Convenio de Coordinación, la Comisión Dictaminadora mediante el acuerdo CD 06/05E -14/04/2014 de fecha 14 de marzo del 2014 provenientes de los recursos presupuestales autorizados para el ejercicio fiscal 2014, del Ramo 08, conforme a las Reglas de Operación de la SAGARPA y Artículos 13 y 54 del acuerdo por el que se dan a conocer las Reglas de Operación del Programa Integral de Desarrollo Rural, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 18 de diciembre del 2013 autoriza la solicitud presentada mediante oficio No. 301198 con fecha de 26 de marzo del 2014 la contratación del Seguro Pecuario Catastrófico para 123 municipios de la Entidad Federativa.

La revisión financiera se orientó al análisis del manejo y ejercicio de la totalidad de los recursos aportados mediante el examen de los siguientes aspectos:

- El cumplimiento del Anexo Técnico, en cuanto monto de las aportaciones y oportunidad de las ministraciones federales y estatales, las radicaciones y recibos oficiales de los recursos.
- Las aperturas y movimientos de cuentas bancarias específicas de recursos, a cargo de la Secretaría de Planeación, Administración y Finanzas y manejada por la SEDER.
- El análisis general del flujo financiero, para determinar el origen y aplicación de los recursos. Verificar el avance presupuestal-financiero, e integrar por conceptos de: montos ejercidos, rendimientos financieros, reintegros y saldos, así como el pago a la Contraloría del Estado para el Seguimiento Operativo (0.7%) que corresponde a un monto de \$161'648,074.64 (Federal \$129'604,746.23 y estatal \$32'043,328.41) de acuerdo a la siguiente tabla.

Handwritten signatures and initials in blue ink.



Contraloría del Estado
GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO

DIRECCION GENERAL DE VERIFICACION Y CONTROL DE OBRA
DIRECCION DE AREA DE OBRA CONVENIDA

NÚMERO DE AUDITORÍA: AUD/DIR/JAL/CADENA-SEDER/2015

PROGRAMA: PROGRAMA INTEGRAL DE DESARROLLO RURAL DE LA SECRETARÍA DE AGRICULTURA, GANADERÍA, DESARROLLO RURAL, PESCA Y ALIMENTACIÓN
COMPONENTE DE ATENCIÓN A DESASTRES NATURALES EN EL SECTOR AGROPECUARIO Y PESQUERO.

EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2014

ENTIDAD FEDERATIVA: JALISCO

EJECUTOR: SECRETARÍA DE DESARROLLO RURAL

COMPONENTE DE APOYO	UNIDADES	% PRIMA	PRIMA FED.	PRIMA EST.	PRIMA TOTAL
Ayuda, Avena, Cebada, Chía, Choc, FRIL	622,063.00		118,710,776.00	21,805,444.00	140,516,220.00
Seguro y Fidej (V. Temporal)	3,150.00	16.00%	5,040.00	244,000.00	1,240,000.00
Apoyos, Pagos y Pólizas (Pr - Rego)	17,150.00		3,267,000.00	31,200,804.00	187,368,300.00
TOTAL	642,323.00		126,984,776.00	53,250,248.00	180,235,024.00
Seguros Operativos (0.7%)	2,523,348.32		624,016.06	1,107,096.40	1,731,112.46
Seguros Catastrófico (0.7%)	2,523,348.32		624,016.06	1,107,096.40	1,731,112.46
Toda Gastos	5,046,696.64		1,248,032.06	32,843,328.41	34,091,360.47
TOTAL	647,369.64		128,232,808.06	86,093,676.81	214,326,484.87

• Como resultado de las indemnizaciones del seguro contratado con la Compañía Aseguradora Pro Agro, se generaron recursos para pago de las mismas por un importe de \$ 29'346,000.00 según los estados de cuenta bancarios y los recibos presentados por la Secretaría de Desarrollo Rural, posteriormente se realizó el pago de indemnizaciones rezagadas por un monto adicional de \$ 2'790,000.00, de acuerdo al depósito realizado a la Secretaría de Planeación y Finanzas del Estado de Jalisco mediante recibo Oficial No. A24535193, por lo que el total del monto generado para concepto de indemnizaciones para el Componente de Seguro Agrícola Catastrófico fue por un importe total de \$ 32'136,000.00 aunado y de acuerdo también a los estados de las cuenta bancarias donde se muestran los depósitos al mes de agosto del 2015.

• Asimismo, se verificó el cumplimiento de diversas disposiciones normativas de las Reglas de Operación que regulan al Programa.

Handwritten signatures and initials in blue ink.



Contraloría del Estado
GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO

**DIRECCION GENERAL DE VERIFICACION Y CONTROL DE OBRA
DIRECCION DE AREA DE OBRA CONVENIDA**

NÚMERO DE AUDITORÍA: AUD/DIR/JAL/CADEVA-SEDER/2015

PROGRAMA: PROGRAMA INTEGRAL DE DESARROLLO RURAL DE LA SECRETARÍA DE AGRICULTURA, GANADERÍA, DESARROLLO RURAL, PESCA Y ALIMENTACIÓN. COMPONENTE DE ATENCIÓN A DESASTRES NATURALES EN EL SECTOR AGROPECUARIO Y PESQUERO.	EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2014
ENTIDAD FEDERATIVA: JALISCO	EJECUTOR: SECRETARÍA DE DESARROLLO RURAL

III. Resultados

El día 18 de septiembre de 2015 se elaboró Acta de Sitio en la que quedó asentado los hallazgos encontrados durante la auditoría, y que posteriormente mediante Acta de Confronta de fecha 01 de diciembre de 2015, fueron atendidos por la SEDER, por lo que con fecha 10 de diciembre mediante Acta se lleva a cabo el Cierre de la Auditoría practicada a los recursos presupuestales autorizados para el ejercicio fiscal 2014, del Ramo 08, conforme a las Reglas de Operación de la SAGARPA.

Hallazgo 1.- señalado en el Acta de Sitio Administrativa de fecha 18 de septiembre 2015:

1. Derivado de las indemnizaciones del seguro contratado con la Compañía Aseguradora Pro Agro, se recibieron recursos por un importe de \$29'346,000.00, según estados de cuenta bancarios y recibos de la Secretaría de Desarrollo Rural al mes de marzo del 2015.

FECHA INGRESO	CONCEPTO CUENTA BANCARIA	MONEDAS	IMPORTE
25-marzo-2015	DEPOSITO CHQ BANORTE 0000207 DEPOSITO DE LA CUENTA 027495132	Secretaría de Finanzas Para Ingresos	\$29'346,000.00
		TOTAL	\$29'346,000.00

Atención hallazgo punto 1.- (la Secretaría de Desarrollo Rural anexa la siguiente documentación).

- Se anexa copia certificada del recibo Oficial No. A24535193, en el que se muestra que el Estado además de los \$29'346,000.00mencionados en el punto No. 1, recibió otros \$2'790,000.00 como pago de indemnizaciones rezagadas. Por lo que el total indemnizado por la Aseguradora para el Agrícola Catastrófico 2014 fue por \$32'136,000.00.
- Se anexa copia simple del estado de cuenta bancario de la cuenta No. 0257495132 que muestra el depósito en el mes de agosto del 2015.

[Handwritten signatures and initials]



Contraloría del Estado
GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO

**DIRECCION GENERAL DE VERIFICACION Y CONTROL DE OBRA
DIRECCION DE AREA DE OBRA CONVENIDA**

NÚMERO DE AUDITORÍA: AUDIDIR/JALICADENA-SEDER/2015

PROGRAMA: PROGRAMA INTEGRAL DE DESARROLLO RURAL DE LA SECRETARÍA DE AGRICULTURA, GANADERÍA, DESARROLLO RURAL, PESCA Y ALIMENTACIÓN. COMPONENTE DE ATENCIÓN A DESASTRES NATURALES EN EL SECTOR AGROPECUARIO Y PESQUERO.	EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2014
ENTIDAD FEDERATIVA: JALISCO	EJECUTOR: SECRETARÍA DE DESARROLLO RURAL

Considerando lo anterior, y realizado el análisis se concluye que en efecto el monto de la indemnización así como de la cantidad de hectáreas siniestradas se incrementó, debido a una autorización tardía por parte de la institución bancaria, para el pago de las mismas, esto de acuerdo a los estados de cuenta y recibos oficiales presentados por la SEDER, por lo que este hallazgo se da por atendido.

Hallazgo 2.- señalado en el Acta de Sitio Administrativa de fecha 18 de septiembre 2015:

2. Se presentaron estados de cuenta bancaria número 0257495132 de la Institución BANORTE, S.A. desde su apertura en marzo de 2014 hasta el mes de julio de 2015, en la cual se refleja un saldo de \$ 552,375.31. Presentar, la cancelación de la cuenta en cerros y la comprobación del monto ejercido a partir del mes de agosto 2015 y/o hasta su cancelación correspondiente, así como de los recursos no aplicados.

Atención hallazgo punto 2.- (la Secretaría de Desarrollo Rural anexa la siguiente documentación)

- Se anexa en el punto No. 01 copia certificada de recibo Oficial de SEPAF No. A24535193, de la recepción de la última indemnización de \$2,790,000.00 de rezago de la Aseguradora, las 368 pólizas de pago a productores fueron emitidas y pagadas durante los meses de agosto y septiembre de 2015, y se encuentran en resguardo de la SEDER para su revisión física en caso de requerirlo. Por lo que el saldo en la cuenta bancaria al 30 de septiembre de 2015 es de \$420,123.27. Se anexa en el CD de información el detalle de movimientos del mes de septiembre enviado por el banco BANORTE.
- Además se hace la aclaración que el programa se encuentra en etapa de cierre operativo, por lo que aún no se tiene determinado el destino que se le dará a los recursos que resulten como saldo de las indemnizaciones. Al cierre del programa se les notificara s se enviaran las actas de cierre operativo y finiquito.

Handwritten signatures and initials in blue ink.



Contraloría del Estado
GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO

**DIRECCION GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA**

NÚMERO DE AUDITORÍA: AUD/DIR/JAL/CADENA-SEDER/2015

PROGRAMA: PROGRAMA INTEGRAL DE DESARROLLO RURAL DE LA SECRETARÍA DE AGRICULTURA, GANADERÍA, DESARROLLO RURAL, PESCA Y ALIMENTACIÓN. COMPONENTE DE ATENCIÓN A DESASTRES NATURALES EN EL SECTOR AGROPECUARIO Y PESQUERO	EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2014
ENTIDAD FEDERATIVA: JALISCO	EJECUTOR: SECRETARÍA DE DESARROLLO RURAL

Una vez presentadas las 14 pólizas en copia certificada equivalentes al monto pendiente por aclarar \$286,500.00 junto con su respectivo oficio de aclaración y la solución correspondiente del CADER, esto derivado del error generado por solicitar un reintegro mayor a un productor se da por atendido este hallazgo.

Hallazgo No 4 señalado en el Acta de Sitio Administrativa de fecha 18 de septiembre 2015:

1. En base al estado de cuenta bancaria número 0206887687, de la institución bancaria BANORTE, únicamente se generaron intereses por un importe de \$12,320.31 más lo que se genere hasta la cancelación de la cuenta, presentar por escrito la validación y en que se van a aplicar estos intereses.

Atención hallazgo punto 4.- (la Secretaría de Desarrollo Rural anexa la siguiente documentación)

- Se hace la aclaración que la cuenta bancaria No. 0206887687, de la institución bancaria BANORTE, no pertenece al programa de Seguro Agrícola Catastrófico 2014.
- Sin embargo la relación a los intereses generados, en la cuenta bancaria No. 0257495132 de la institución bancaria BANORTE, que es la cuenta de pago de indemnizaciones del programa que nos ocupa, se informa que al 31 de julio de 2015, se habían generado \$12,530.23 según pudieron constatar los auditores en la revisión física de los estados de cuenta bancarios. Como el programa aún se encuentra en etapa operativa, una vez que se realice el cierre operativo y finiquito y se decida el destino que se le dará a esta utilidad se notificara a ese Órgano de Control.
- Se anexan en el CD de información adjunto, los estados de cuenta bancaria No. 0257495132 al mes de agosto de 2015 y el detalle de movimientos del mes de septiembre/2015 por no recibirse aún el estado de cuenta oficial.

Una vez analizado el contenido documental presentado, así como el soporte correspondiente a la cuenta bancaria correcta mediante un CD con los archivos PDF, este hallazgo se da por atendido.

Handwritten signature and initials



Contraloría del Estado
GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO

DIRECCION GENERAL DE VERIFICACION Y CONTROL DE OBRA
DIRECCION DE AREA DE OBRA CONVENIDA

NÚMERO DE AUDITORÍA: AUD/DIR/JAL/CADENA-SEDER/2015

PROGRAMA: PROGRAMA INTEGRAL DE DESARROLLO RURAL DE LA SECRETARÍA DE AGRICULTURA, GANADERÍA, DESARROLLO RURAL, PESCA Y ALIMENTACIÓN, COMPONENTE DE ATENCIÓN A DESASTRES NATURALES EN EL SECTOR AGROPECUARIO Y PESQUERO.

EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2014

ENTIDAD FEDERATIVA: JALISCO

EJECUTOR: SECRETARÍA DE DESARROLLO RURAL

Hallazgo No 5 señalado en el Acta de Sitio Administrativa de fecha 18 de septiembre 2015:

- Se detectaron varias pólizas de cheque con inconsistencias en las firmas de los productores que recibieron el apoyo, (no coincide la firma del IFE con la de la póliza) siendo las más relevantes las siguientes:

Póliza	Nombre	Monto	Municipio Agrario	Municipio
3256	CARRILLO PEDROZA JOSÉ BERNARDINO	10,000.00	CRUCITAS	Lagos de Moreno
2996	VELAZQUEZ HERRERA BARTOLO	15,000.00	CRUCITAS	Lagos de Moreno
3252	ESTRADA BARRA JUAN	15,000.00	CRUCITAS	Lagos de Moreno
3251	FRANCO MARTINEZ MA ESTER	15,000.00	CRUCITAS	Lagos de Moreno
3011	GUTIERREZ BARRA BARTOLO	4,000.00	CRUCITAS	Lagos de Moreno
54	MORALES VALENCIA ROCHERBERTO	25,000.00	EJ. CORRALEJO	Jalisco de los Dolores
56	TORRES VALENCIA MARIA	25,000.00	EJ. CORRALEJO	Jalisco de los Dolores
3527	ARANDA ORTIZ ROSALBA	4,500.00	MATANCILLAS	Quintos de Jalisco
3685	MARTINEZ PADILLA MA DE LA CRUZ	6,315.00	MATANCILLAS	Quintos de Jalisco
3646	IBARRA CARDONA SALVADOR	7,500.00	MATANCILLAS	Quintos de Jalisco
3679	MORENO IBARRA J JESUS	7,095.00	MATANCILLAS	Quintos de Jalisco
3604	REYES OCHOA TOMAS	7,485.00	MATANCILLAS	Quintos de Jalisco
3514	PADILLA SANDOVAL GABRIEL	7,485.00	MATANCILLAS	Quintos de Jalisco
3519	PARDESES PINA SABINO	8,415.00	MATANCILLAS	Quintos de Jalisco
3520	RODRIGUEZ MORALES JUAN	7,095.00	MATANCILLAS	Quintos de Jalisco
3672	OCHOA BARRA ZACARIAS	1,915.00	MATANCILLAS	Quintos de Jalisco
83	DAVIS LIGEA ELIZABETH	1,000.00	EJ. HUICHTILTA Y CANCHOL	Jalisco de los Dolores
119	CHAVEZ GALLARDO LUIS MANUEL	30,000.00	EJ. HUICHTILTA Y CANCHOL	Jalisco de los Dolores
123	CHAVEZ MENDOZA RAFAEL	6,000.00	EJ. LAS NORIAS Y ANEZOS	Jalisco de los Dolores
419	CHAVEZ TORRES ELICHO	4,000.00	EJ. LAS NORIAS Y ANEZOS	Jalisco de los Dolores
455	DE LA MORA VALENCIA MARIA	6,000.00	EJ. LAS NORIAS Y ANEZOS	Jalisco de los Dolores
3746	LOBOYA VAZQUEZ MA JESUS	4,500.00	EJ. LAS NORIAS Y ANEZOS	Jalisco de los Dolores
2528	MENDOZA CHAVEZ SONIA	22,500.00	EJ. LAS NORIAS Y ANEZOS	Jalisco de los Dolores
944	GUTIERREZ ARAIZA CARMEN	27,485.00	EJ. LAS NORIAS Y ANEZOS	Jalisco de los Dolores
3753	CHAVEZ VILA RAMON	27,485.00	EJ. LAS NORIAS Y ANEZOS	Jalisco de los Dolores
269	GARCIA MENDOZA IRENE	9,375.00	EJ. LAS NORIAS Y ANEZOS	Jalisco de los Dolores
282	ALVAREZ MENDOZA NELIDA	6,000.00	EJ. LAS NORIAS Y ANEZOS	Jalisco de los Dolores
296	CABOAS SANDOVAL MARIA DE LOURDES	15,000.00	EJ. LAS NORIAS Y ANEZOS	Jalisco de los Dolores
2661	CONTREAS BARRAGAN ZULMA YADIRA	12,000.00	EJ. LAS NORIAS Y ANEZOS	Jalisco de los Dolores
	BARRAGAN LOPEZ MARIO	10,500.00	EJ. LAS NORIAS Y ANEZOS	Jalisco de los Dolores

[Handwritten signatures and initials]



Contraloría del Estado
GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO

DIRECCION GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCION DE AREA DE OBRA CONVENIDA

NÚMERO DE AUDITORIA: AUD/DIR/JAL/CADENA-SEDER/2015

PROGRAMA: PROGRAMA INTEGRAL DE DESARROLLO RURAL DE LA SECRETARIA DE AGRICULTURA, GANADERIA, DESARROLLO RURAL, PESCA Y ALIMENTACION. COMPONENTE DE ATENCION A DESASTRES NATURALES EN EL SECTOR AGROPECUARIO Y PESQUERO.

EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2014

ENTIDAD FEDERATIVA: JALISCO

EJECUTOR: SECRETARIA DE DESARROLLO RURAL

1146	BARRAGAN LOPEZ MARIO	7,500.00	EJIDO EL CARRIZO	Santa Maria del Oro
2066	LOPEZ GALVAN MAGDALENA	28,500.00	EJIDO EL CARRIZO	Santa Maria del Oro
1154	CARRANZA CHAVEZ OTONIEL	28,500.00	EJIDO EL CARRIZO	Santa Maria del Oro
3164	CARDENAS FRUTOS RAUL	7,500.00	MAPA 070	Trapan el Alto
1398	CARMONA VALENCIA VITALINA	24,000.00	P.P. LA COLMEIA 2	Jiostlan de Los Dolores
1400	PEREZ RENTERIA JOSE LUIS	24,000.00	P.P. LA COLMEIA 2	Jiostlan de Los Dolores
1119	ARIAS RANGEL MARIO ALBERTO	15,000.00	P.P. TAJALAO	Jiostlan de Los Dolores
2677	RANQUEL ARIAS JUAN CARLOS	30,000.00	P.P. TAJALAO	Jiostlan de Los Dolores
1282	CHAVEZ VALENCIA ANTONIO	15,000.00	EJIDOS FLATANGOS	Santa Maria del Oro
1306	VALENCIA OCHOA MATILDE	15,000.00	EJIDOS FLATANGOS	Santa Maria del Oro
2670	CHAVEZ SANCHEZ J JESUS	15,000.00	EJIDOS FLATANGOS	Santa Maria del Oro
1212	ALVAREZ PRADO RAUL	12,000.00	EJIDO LLANOS DE ZIPOCO	Santa Maria del Oro
1211	ALVAREZ GUTIERREZ ROBERTO CARLOS	28,500.00	EJIDO LLANOS DE ZIPOCO	Santa Maria del Oro
1214	BALBUJAS BARRAGAN SANTIAGO	12,000.00	EJIDO LLANOS DE ZIPOCO	Santa Maria del Oro
346	SANCHEZ VALENCIA MARIO ALEJANDRO	19,500.00	EJIDO CHALLARDO	Jiostlan de Los Dolores
3028	AGUILAR MARIN MANUEL	13,500.00	LA CONCORDIA	Santa Maria de los Angeles
2647	COLOMA CAROCHINO J FELIX	10,500.00	LA CONCORDIA	Santa Maria de los Angeles
2565	CARDESA CAROCHINO J REFUGIO	10,500.00	LA CONCORDIA	Santa Maria de los Angeles
3119	RAMIREZ CONTRERAS FERMIN	18,000.00	LA CONCORDIA	Santa Maria de los Angeles
3027	ABANCA OCHOA ROSALBA	8,500.00	MATANCILLAS	Santa Maria de los Angeles
3049	BOCARDO GUTIERREZ JOAQUIN	7,000.00	MATANCILLAS	Santa Maria de los Angeles
3046	IBARRA CARDOVA SALVADOR	6,315.00	MATANCILLAS	Santa Maria de los Angeles
3050	MARTINEZ PAQUILLA MA DE LA CRUZ	6,315.00	MATANCILLAS	Santa Maria de los Angeles
3079	MORENO IBARRA J JESUS	7,500.00	MATANCILLAS	Santa Maria de los Angeles
3072	OCHOA IBARRA ZACARIAS	1,815.00	MATANCILLAS	Santa Maria de los Angeles
3614	PAQUILLA SANDOVAL CARRIEL	7,465.00	MATANCILLAS	Santa Maria de los Angeles
3619	PEREZ PINA SABINO	5,415.00	MATANCILLAS	Santa Maria de los Angeles
3054	CUILLAR FONSECA MIGUEL	7,095.00	MATANCILLAS	Santa Maria de los Angeles
3054	ALVARADO ALVAREZ ALFREDO	19,500.00	LA PRESA	Jiostlan de los Dolores
1064	AVINA ROMERO MARTHA	6,000.00	EJIDO LA LOMA	Jiostlan de los Dolores
896	BELTRAN GALVAN JULIO CESAR	15,000.00	P.P. SAN ANTONIO	Jiostlan de los Dolores
905	CHAVEZ BIRELES JOSEFINA	22,500.00	P.P. HUACUISPALA	Jiostlan de los Dolores
919	VARGAS CONTRERAS ARMANDO	15,000.00	P.P. HUICHTILIA Y CAPAMINGO	Jiostlan de los Dolores
1416	ZAMORANO FLORES MARTIN	3,750.00	P.P. HUICHTILIA Y CAPAMINGO	Jiostlan de los Dolores
558	BERNAL BAUTISTA ELIAZAR	4,500.00	LAS PALMAS 1	Avila
568	HORTA CONTRERAS REYNALDA	4,500.00	EJIDO TACHINOLA	Jiostlan de los Dolores
568		4,500.00	EJIDO TACHINOLA	Jiostlan de los Dolores

W C de et



Contraloría del Estado
GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO

**DIRECCION GENERAL DE VERIFICACION Y CONTROL DE OBRA
DIRECCION DE AREA DE OBRA CONVENIDA**

NÚMERO DE AUDITORÍA: AUD/DIR/JAL/CADENA-SEDER/2015

PROGRAMA: PROGRAMA INTEGRAL DE DESARROLLO RURAL DE LA SECRETARÍA DE AGRICULTURA, GANADERÍA, DESARROLLO RURAL, PESCA Y ALIMENTACIÓN. COMPONENTE DE ATENCIÓN A DESASTRES NATURALES EN EL SECTOR AGROPECUARIO Y PESQUERO.		EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2014
ENTIDAD FEDERATIVA: JALISCO		EJECUTOR: SECRETARÍA DE DESARROLLO RURAL

588	LOPEZ CORONA CARLOS	4,000.00	EJIDO TACHINOLA	Jalisco de los Dolores
2037	RAMIREZ MIRANDA LEONARDO JAVIER	30,000.00	P.P. LA LOMA	Jalisco de los Dolores
746	PAZ VEGA ANDRES	3,000.00	EJIDO TACUMBOS	Jalisco de los Dolores
1386	VEDA GIOVEA JERUIS	4,000.00	EJIDO TACUMBOS	Jalisco de los Dolores
505	FARIAS MENDOZA ALMA ELIDA	3,750.00	EJIDO SIJUANZO	Jalisco de los Dolores
509	MANZO AVALOS LUIS RAUL	4,000.00	EJIDO SIJUANZO	Jalisco de los Dolores
526	MORFIN MEDINA HEMERALDA	4,000.00	EJIDO SIJUANZO	Jalisco de los Dolores
527	MORFIN MEDINA LUIS ALBERTO	4,000.00	EJIDO SIJUANZO	Jalisco de los Dolores
528	MORFIN MEDINA MARIA SOCORRO	4,000.00	EJIDO SIJUANZO	Jalisco de los Dolores
226	LOPEZ CARDENAS DANIEL	22,500.00	EL SAN FRANCISCO Y HACIENDITA	Jalisco de los Dolores

Atención hallazgo punto 5.- (la Secretaría de Desarrollo Rural anexa la siguiente documentación)

- Primeramente se hace la aclaración de que las pólizas No. 3025, 2947, 2958, 3119, 3527, 3549, 3646, 3685, 3679, 3672, 3614, 3619 y 3604 que se indican en el Acta de Sitio, como pertenecientes al municipio de Santa María de los Ángeles sin embargo es un error, ya que las pólizas números: 3025, 2947, 2958 y 3119 corresponden al Municipio de Lagos de Moreno y las pólizas números: 3527, 3549, 3646, 3685, 3679, 3614, 3619 y 3604 pertenecen al Municipio de Ojuelos Jalisco. Además la póliza número: 3554 se indica en el Acta de Sitio como perteneciente al Municipio de Jilolián de los Dolores, pero realmente pertenece al Municipio de Ojuelos Jalisco.
- Municipio de Ojuelos Jalisco y Lagos de Moreno; se anexa copia certificada del oficio No. 134.DR.02CA.05/22/2015, enviado por el CADER05 de Lagos de Moreno, en el que certifica que todos los productores de las pólizas No. 3256, 3252, 3251, 3011, 2996, 3025, 2947, 2958, 3119, 3554, 3527, 3549, 3646, 3685, 3679, 3672, 3614, 3619, y 3604, recibieron su indemnización y firmaron personalmente su póliza correspondiente. Es anexa el CD de información en formato PDF las pólizas indicadas.
- Municipio de Tolimán; se anexa copia certificada del oficio No. 035/2015 enviado por el CADER 39 de Tolimán, en el que certifica que el productor recibió su indemnización y firmo personalmente su póliza correspondiente No. 3164. Se anexa el CD de información en formato PDF la póliza indicada.

(Handwritten signatures and initials)



DIRECCION GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

NÚMERO DE AUDITORÍA: AUDIDIR/JAL/CADENA-SEDER/2015

PROGRAMA: PROGRAMA INTEGRAL DE DESARROLLO RURAL DE LA SECRETARÍA DE AGRICULTURA, GANADERÍA, DESARROLLO RURAL, PESCA Y ALIMENTACIÓN. COMPONENTE DE ATENCIÓN A DESASTRES NATURALES EN EL SECTOR AGROPECUARIO Y PESQUERO	EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2014
ENTIDAD FEDERATIVA: JALISCO	
EJECUTOR: SECRETARÍA DE DESARROLLO RURAL	

- Municipio de Ayutla se anexa copia certificada del oficio No. 134.DDR.17.CADER.24.005/2015 enviado por el CADER 24 de Unión de Tula, quien atiende ese Municipio; en el que certifica que el productor que recibió su indemnización y firmo personalmente su póliza correspondiente No. 0003164. Se anexa el CD de información en formato PDF la póliza indicada.
- Municipio Tizapan el Alto; se anexa copia certificada del oficio sin número enviado por el CADER 31 de Jocotepec, quien atiende ese municipio; en el que certifica el productor que recibió su indemnización y firmo personalmente su póliza correspondiente No. 0003164. Se anexa el CD de información en formato PDF la póliza indicada.
- Municipio de Jilotlán de los Dolores y Santa María del Oro; se anexa copia simple del oficio No. 089/2015 enviado por el CADER 41 de Jilotlán de los Dolores, en el que certifica que todos los productores que recibieron su indemnización y firmaron personalmente su póliza correspondiente según los números: 896,905,919,934,1398,1400, 1119, 2657, 2637, 3189, 119, 123, 419, 455, 3733, 225, 505, 509, 526, 527, 528, 558, 586, 588, 748, 1388, 54, 56, 269, 282, 296, 345, 80, 83, 3476 del municipio Jilotlán de los Dolores. Y los números: 1148, 2661, 1154, 2665, 1282, 1306, 2670, 1211, 1212, 1214 del municipio de Santa María del Oro. Se anexan el CD de información en formato PDF las pólizas indicadas.

Una vez realizado el análisis y la revisión documental de cada una de las copias certificadas de las 77 pólizas señaladas, así como las validaciones, justificaciones y/o explicaciones mediante los respectivos oficios emitidos por los CADER a cargo de los Núcleos donde se presentaron estas inconsistencias de índole tipográfico, concretamente de la firma plasmada en las pólizas contra la rubricada en la IFE se concluye que estas situaciones se presentan porque en algunos casos los productores (as) son adultos mayores enfermos que al momento de firmar y a consecuencia de que su pulso es tembloroso presentan en todo momento de firma variaciones, en otros casos como resultado de no saber escribir ni leer la firma presentan variaciones de igual forma, por lo que el CADER en estas situaciones a través de oficio dio fe de la autenticidad. Verificado en campo y hecho el análisis y la revisión este hallazgo se da por **atendido**.



Contraloría del Estado
GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO

DIRECCION GENERAL DE VERIFICACION Y CONTROL DE OBRA
DIRECCION DE AREA DE OBRA CONVENIDA

NÚMERO DE AUDITORÍA: AUDIDIR/JAL/CADEMA-SEDER/2015

PROGRAMA: PROGRAMA INTEGRAL DE DESARROLLO RURAL DE LA SECRETARÍA DE AGRICULTURA, GANADERÍA, DESARROLLO RURAL, PESCA Y ALIMENTACIÓN
COMPONENTE DE ATENCIÓN A DESASTRES NATURALES EN EL SECTOR AGROPECUARIO Y PESQUERO.

EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2014

ENTIDAD FEDERATIVA: JALISCO

EJECUTOR: SECRETARÍA DE DESARROLLO RURAL

Hallazgo No 6 señalado en el Acta de Sitio Administrativa de fecha 18 de septiembre 2015:

- De la revisión a Las pólizas de cheques, egresos en Bancos y Minutas de Trabajo de los Núcleos Agrarios, se encontraron inconsistencias en (33) pólizas:

Entidad beneficiaria	Beneficiarios	Póliza	Hallazgo	Monto
Miatacillo/Ojuelos de Jalisco	Torres Divina Manuel	3624	Falta la Póliza de cheque por \$4,500.00	4,500.00
Miatacillo/Ojuelos de Jalisco	Silazar Rodríguez Rosa	3653	Falta la Póliza de cheque por \$3,000.00	3,000.00
Ejido Las Norias y Anacoatl/Jalisco de los Doctores	Chavez Ulises	3640	Falta la Póliza de cheque por \$7,365.00	7,365.00
San José de Letras/Ojuelos de Jalisco	Rojas Castaño Otilia	445	Cheque no cobrado en bancos \$3,000.00	3,000.00
		3402	Falta póliza y Cheque no cobrado en bancos \$4,500.00	4,500.00
P.P. Assoc. Guachera (Shelby/Ojuelos de Jalisco	López Sierra Humberto	3409	Falta documentación original (cheque presenten copias de póliza) \$9,000.00	9,000.00
Ejido La Chobera Del Rincón/Jalisco de Los Doctores	Gómez García Ma del Refugio	3793	Cheque no cobrado en bancos \$4,500.00	4,500.00
La Concordia/Santa María de los Angeles	Banda Moreno José Carlos	2963	Cheque no cobrado en bancos \$4,500.00	4,500.00
La Concordia/Santa María de los Angeles	Collazo Martín Adriana	2990	Cheque no cobrado en bancos \$3,000.00	3,000.00
Ejido El Salitre/Villa Hidalgo	Madraa Tobi José	2812	Le falta la póliza de cheque \$3,000.00	3,000.00
Miatacillo/Santa María de los Angeles	Silazar Galicia Francisco	3640	Le falta la póliza de cheque \$7,365.00	7,365.00
Miatacillo/Santa María de los Angeles	Silazar Moreno Amando	3657	Le falta la póliza de cheque \$7,500.00	7,500.00
Miatacillo/Santa María de los Angeles	Silazar Rodríguez Rosa	3653	Le falta la póliza de cheque \$3,000.00	3,000.00
Miatacillo/Santa María de los Angeles	Torres Divina Manuel	3624	Le falta la póliza de cheque \$4,500.00	4,500.00
Ejido Santa Teresa/Vila Hidalgo	Díaz Vilalpando Isidro	2966	Cheque no cobrado en bancos \$3,000.00	3,000.00
Ejido Santa Teresa/Vila Hidalgo	Díaz Vilalpando Juan	2959	Le falta la póliza de cheque \$3,000.00	3,000.00
Ejido Trindaguero/Santa María de los Angeles	Valencia Macías María Elena	3742	Le falta la póliza de cheque \$4,500.00	4,500.00
EJIDO LA LOMA/Jalisco de los Doctores	Medina Gutiérrez Felipe	3188	Le falta la póliza de cheque \$6,000.00	6,000.00

Handwritten signature and initials



Contraloría del Estado
GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO

DIRECCION GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCION DE AREA DE OBRA CONVENIDA

NÚMERO DE AUDITORÍA: AUD/DIR/JAL/CADENA-SEDER/2015

PROGRAMA: PROGRAMA INTEGRAL DE DESARROLLO RURAL DE LA SECRETARÍA DE AGRICULTURA, GANADERÍA, DESARROLLO RURAL, PESCA Y ALIMENTACIÓN.
COMPONENTE DE ATENCIÓN A DESASTRES NATURALES EN EL SECTOR AGROPECUARIO Y PESQUERO.

EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2014

ENTIDAD FEDERATIVA: JALISCO

EJECUTOR: SECRETARÍA DE DESARROLLO RURAL

Entidad Federativa	Municipio	Nombre del Auditor	Observaciones	Cantidad	Valor		
ESTADO DE JALISCO	Municipio de los Dolores	Valdivinoso Rodriguez Rafael	Le falta la póliza de cheque \$6,000.00	3159	6,000.00		
		Flore Nava Rubin	Cheque no cobrado en bancos \$4,500.00	2593	4,500.00		
		Alvarez Preciado Consuelo	Le falta la minuta de trabajo	3785	6,000.00		
		López Ortega Jairo Jasmin	Le falta la minuta de trabajo	3786	4,500.00		
		Hernandez Zamorano Sergio	Le falta la póliza de cheque \$3,000.00	3712	3,000.00		
		Barajas Miranda Noelia	Le falta la póliza de cheque \$4,500.00	261	4,500.00		
		Pedron Alvarez Miguel Angel	Cantidad en póliza por \$6,000.00 y en Bancos \$5,250.00, anular.	3846	6,000.00		
		Flore Salazar Job	Cheque no cobrado en bancos \$1,500.00	2227	1,500.00		
		Mendoza Aviles Elizabeth	Le falta la póliza de cheque \$4,500.00	612	4,500.00		
		Mendoza Valencia David	Le falta la póliza de cheque \$4,500.00	621	4,500.00		
		Hernandez Cahillo Emmanuel	Cheque no cobrado en bancos \$2,250.00	2746	2,250.00		
		Trinidad Gomez Silvestre	Cheque no cobrado en bancos \$2,250.00	2782	2,250.00		
		Flore Hernandez Ili Estela	Le falta la póliza de cheque \$3,000.00	2886	3,000.00		
		Chico De La Cruz Manuel	Cheque no cobrado en bancos \$1,500.00	1435	1,500.00		
		Ramos Flores Estelma	Cheque no cobrado en bancos \$1,500.00	1475	1,500.00		
			TOTAL				\$148,726.00

Handwritten signatures and initials



Contraloría del Estado
GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO

**DIRECCION GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA**

NÚMERO DE AUDITORÍA: AUDDIRJAL/CADENA-SEDERI/2015

PROGRAMA: PROGRAMA INTEGRAL DE DESARROLLO RURAL DE LA SECRETARÍA DE AGRICULTURA, GANADERÍA, DESARROLLO RURAL, PESCA Y ALIMENTACIÓN COMPONENTE DE ATENCIÓN A DESASTRES NATURALES EN EL SECTOR AGROPECUARIO Y PESQUERO.	EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2014
ENTIDAD FEDERATIVA: JALISCO	EJECUTOR: SECRETARÍA DE DESARROLLO RURAL

Atención hallazgo punto 6.- (la Secretaría de Desarrollo Rural anexa la siguiente documentación)

- Se detalla mediante listado la atención dada a cada una de las siguientes (33) pólizas: 3624, 3633, 3640, 3409, 3637, 2899, 3742, 3188, 3139, 3785, 3786, 551, 2645, 512, 521, 3712, 2686, 445, 2812, 2963, 2745, 2593, 3783, 2990, 2898, 2327, 2782, 1435, 1475, 3633, 3624 y el caso de la póliza 3469 indicada en el acta de sitio de forma errónea debido a que el consecutivo correcto es 3494.

Una vez presentada la documentación que justifica cada inconsistencia de estas 33 pólizas relacionadas anteriormente, en los casos en los que faltaba la póliza de pago en este momento se presenta en copia certificada, en los casos en los que faltaba la minuta de trabajo también es presentada, por último en los casos en el que se reflejaba si algún productor no había cobrado el apoyo (cheque) se presentan los estados de cuenta en los que se observa que el cobro se realizó aun cuando esta situación este fuera del alcance de la Secretaría de Desarrollo Rural ya que es responsabilidad del productor el cobrar su cheque o no hacerlo. Concluido esto se da por atendido este hallazgo.

IV. Conclusión y Recomendación General

Los resultados de la Auditoría practicada a la Secretaría de Desarrollo Rural, en la administración y ejercicio de los recursos del Componente de Atención a Desastres Naturales en el Sector Agropecuario y Pesquero (CADENA), se realizó de forma eficiente y el cumplimiento de los objetivos y metas se logró de manera eficaz y transparente en cumplimiento a lo dispuesto en la normatividad y disposiciones aplicables, mientras que en relación concretamente a la conformación del expediente en la Auditoría el expediente presentaba una deficiente integración documental.

Handwritten signature and initials in blue ink.



Contraloría del Estado
GOBIERNO DEL ESTADO DE JALISCO

DIRECCION GENERAL DE VERIFICACIÓN Y CONTROL DE OBRA
DIRECCIÓN DE ÁREA DE OBRA CONVENIDA

NÚMERO DE AUDITORÍA: AUD/DIR/JAL/CADENA-SEDER/2015

PROGRAMA: PROGRAMA INTEGRAL DE DESARROLLO RURAL DE LA SECRETARÍA DE AGRICULTURA, GANADERÍA, DESARROLLO RURAL, PESCA Y ALIMENTACIÓN COMPONENTE DE ATENCIÓN A DESASTRES NATURALES EN EL SECTOR AGROPECUARIO Y PESQUERO.	EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2014
ENTIDAD FEDERATIVA: JALISCO	EJECUTOR: SECRETARÍA DE DESARROLLO RURAL

Así mismo se le recomienda en lo sucesivo mantener un control en el expediente unitario, esto con la finalidad de garantizar el poder contar con los documentos insertos en el expediente en tiempo y forma.

La auditoría realizada brinda la oportunidad de efectuar acciones de mejora en los sistemas de control y administración de los recursos públicos con el fin de fortalecer la rendición de cuentas y la transparencia en el ejercicio y aplicación de los recursos del programa. En ese sentido se recomienda a la SEDER, determinar las acciones preventivas que considere viables para evitar la recurrencia de este tipo de anomalías en el control, administración y ejercicio de los recursos federales.

V. Cédulas de Observaciones

Sin Observaciones.