

DEPENDENCIA AUDITADA:	SECRETARÍA DE FOMENTO AGROPECUARIO.	TIPO DE AUDITORÍA:	AUDITORÍA INTERNA DE CUMPLIMIENTO.	
ÁREA REVISADA.	ENTREGA DE APOYOS A PROGRAMAS ESTATALES.	ORDEN DE AUDITORÍA NÚMERO:	AIC/21-10.	PÁGINA 11 DE 11

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.



	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	1 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	01
		Monto Fiscalizable:	\$27.775.900.00
		Monto Fiscalizado:	\$ 25.918.094.50
		Monto de la irregularidad:	\$78.600.03

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Proyectos Integrales de Desarrollo Rural.</p> <p>De conformidad a los Lineamientos de Operación de Proyectos Integrales de Desarrollo Rural 2020, se asignó un presupuesto de \$800,000.00 para adquirir dos unidades automotoras: una unidad Ford Eco Sport 2020, Trend TM transmisión manual de 5 velocidades y una unidad Ford Eco Sport 2020, Trend TA; transmisión automática de 6 velocidades, sin embargo, la Unidad Ford Eco Sport 2020 Trend TM Transmisión manual no se adquirió y en su lugar fue adquirida una camioneta. Ranger Samerica sa crew XLT4x2, sin presentar una justificación y autorización., además que la comprobación presentada por las dos unidades adquiridas es de \$878,600.03, por lo que existe una diferencia de más erogada de \$78,600.03 (setenta y ocho mil seiscientos pesos 03/100 Moneda Nacional), desconociéndose de donde se obtuvo este recurso.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Inobservancia a los Lineamientos de Operación de Proyectos Integrales de Desarrollo Rural. • Falta de supervisión por parte del área responsable. • Inconsistencia en la presentación de información. 	<p>Correctiva.</p> <p>Deberá remitir ante este Órgano de Control la documentación que compruebe la justificación y autorización del cambio para adquirir otro vehículo, además de aclarar el origen del recurso adicional observado.</p> <p>Promoción de Responsabilidad Administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaría de Impulso Agropecuario no presente la documentación e información para la solventación de la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando habiéndola presentado, ésta no atienda, o en su caso, no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares, este Órgano de Control iniciara o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en la Ley General de Responsabilidades Administrativas.</p>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	2 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	01
		Monto Fiscalizable:	\$27,775,900.00
		Monto Fiscalizado:	\$ 25,918,094.50
		Monto de la irregularidad:	\$78,600.03

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<ul style="list-style-type: none"> Falta de cuidado, diligencia y responsabilidad en los trabajos desarrollados por el personal encargado. <p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> Limita la veracidad de la información correspondiente al ejercicio del recurso. No existe transparencia en la asignación del recurso asignado al proyecto. Incumplimiento con los objetivos del proyecto. <p>Fundamento Legal.</p> <ul style="list-style-type: none"> Artículos 8 segundo párrafo de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tlaxcala. Artículos 6 y 7 fracciones I, II y VI de la Ley General de Responsabilidades Administrativas. Artículos 9 fracciones II, VII y VIII y 11 fracción I del Reglamento Interior de la Secretaría de Fomento Agropecuario. 	<p>Preventiva.</p> <p>Se deberá definir en los Lineamientos de operación del proyecto, la forma correcta de la aplicación del recurso asignado a fin de cumplir con el objetivo del mismo.</p> <div style="text-align: right;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	3 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	01
		Monto Fiscalizable:	\$27.775.900.00
		Monto Fiscalizado:	\$ 25.918.094.50
		Monto de la irregularidad:	\$78.600.03

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 302 y 309 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios. • Artículos 1 párrafos sexto y séptimo, 23 y 24 del Presupuesto de Egresos para el Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal dos mil veinte. • Artículos 92 y 107 de los Lineamientos de operación 2020 de Proyectos Integrales de Desarrollo Rural. • Artículos 5, 13 fracción III de los Lineamientos y Políticas Generales de ejecución del Presupuesto, las medidas de mejora y modernización, así como de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa. 	<p>Sin Texto.</p> <div style="text-align: right; margin-top: 20px;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	4 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	01
		Monto Fiscalizable:	\$27,775.900.00
		Monto Fiscalizado:	\$ 25,918,094.50
		Monto de la irregularidad:	\$78,600.03

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
---------------------	-------------------------

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.

Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
 Secretario.

Contador Público Germán Montiel Huerta.
 Director Administrativo.

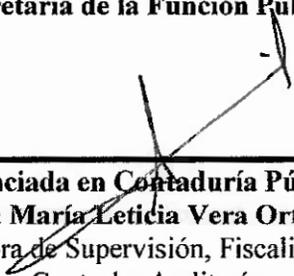
	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	5 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	01
		Monto Fiscalizable:	\$27.775.900.00
		Monto Fiscalizado:	\$ 25,918.094.50
		Monto de la irregularidad:	\$78.600.03

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

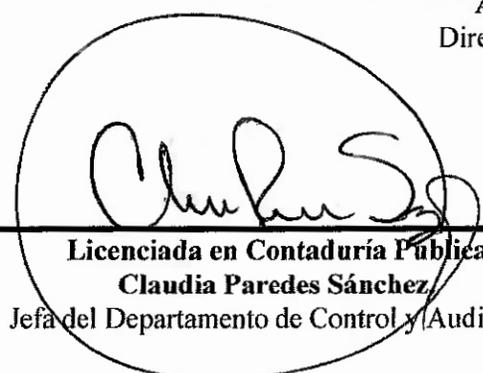
Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
--------------	------------------

Por la Secretaría de la Función Pública.



Licenciada en Contaduría Pública
Ana María Leticia Vera Ortega.
 Directora de Supervisión, Fiscalización,
 Control y Auditoría.



Licenciada en Contaduría Pública
Claudia Paredes Sánchez
 Jefa del Departamento de Control y Auditoría.



Licenciado en Contaduría Pública
Jesús Ramos Cortés.
 Auditor.

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	1 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	02
		Monto Fiscalizable:	\$1,450,000.00
		Monto Fiscalizado:	\$ 1,060,988.50
		Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Proyecto Estatal de Sanidad Fitozoosanitaria.</p> <p>Derivado del análisis a los expedientes de beneficiarios y de conformidad a los lineamientos para acceder al subsidio de dispositivos de identificación oficial individual para bovinos, ovinos, caprinos y colmenas, se observan algunos casos en los que se otorga a los beneficiarios de más de la cantidad máxima autorizada de apoyo, sin presentar una justificación y autorización de los mismos.</p> <p>Anexo I.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Inobservancia a los Lineamientos de operación del Proyecto Integrales Estatal de Sanidad Fitozoosanitaria. • Inconsistencia en la presentación de información. • Falta de cuidado, diligencia y responsabilidad en los trabajos desarrollados por el personal encargado. 	<p>Correctiva.</p> <p>Deberá remitir ante este Órgano de Control la documentación que compruebe la justificación y autorización de la entrega de más conforme al anexo adjunto.</p> <p>Promoción de Responsabilidad Administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaría de Impulso Agropecuario no presente la documentación e información para la solventación de la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando habiéndola presentado, ésta no atienda, o en su caso, no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares, este Órgano de Control iniciará o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en la Ley General de Responsabilidades Administrativas.</p> <div style="text-align: right;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	2 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	02
		Monto Fiscalizable:	\$1,450,000.00
		Monto Fiscalizado:	\$ 1,060,988.50
		Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Limita la veracidad de la información correspondiente al ejercicio del recurso. • No existe transparencia en la asignación del recurso asignado al proyecto. • Incumplimiento con los objetivos del proyecto. <p>Fundamento Legal.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Artículos 8 segundo párrafo de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tlaxcala. • Artículos 9 fracciones II, VII y VIII, 11 fracción I del Reglamento Interior de la Secretaría de Fomento Agropecuario. • Artículos 302 y 309 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios. 	<p>Preventiva.</p> <p>La Dirección de Ganadería deberá instruir a su personal adscrito a que en la ejecución de este proyecto aplique lo establecido en los presentes lineamientos para su ejecución.</p> <div style="text-align: right;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	3 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	02
		Monto Fiscalizable:	\$1,450,000.00
		Monto Fiscalizado:	\$ 1,060,988.50
		Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 1 párrafos sexto y séptimo, 23 y 24 del Presupuesto de Egresos para el Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal dos mil veinte. • Artículos 8 y 9 de los Lineamientos para acceder al subsidio de dispositivos de identificación oficial individual para bovinos, ovinos, caprinos y colmenas. • Artículo 50 punto 8 inciso C de los Lineamientos de operación 2020 del Proyecto Estatal de Sanidad Fitozoosanitaria. • Artículos 5, 13 fracción III de los Lineamientos y Políticas Generales de ejecución del Presupuesto, las medidas de mejora y modernización, así como de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa. 	<p>Sin texto.</p> <div style="text-align: right; margin-top: 100px;">  </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	4 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	02
		Monto Fiscalizable:	\$1,450,000.00
		Monto Fiscalizado:	\$ 1,060,988.50
		Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
---------------------	-------------------------

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.

Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
Secretario.

Contador Público Germán Montiel Huerta.
Director Administrativo.

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	5 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	02
		Monto Fiscalizable:	\$1.450.000.00
		Monto Fiscalizado:	\$ 1,060.988.50
		Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
--------------	------------------

Por la Secretaría de la Función Pública.

Licenciada en Contaduría Pública
Claudia Paredes Sánchez.
 Jefa del Departamento de Control y Auditoría.

Licenciada en Contaduría Pública
Ana María Leticia Vera Ortega.
 Directora de Supervisión, Fiscalización,
 Control y Auditoría.

Licenciado en Contaduría Pública
Jesús Ramos Cortés.
 Auditor.

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	1 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	03
		Monto Fiscalizable:	\$1.000.000.00
		Monto Fiscalizado:	\$962.620.10
		Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Proyecto de Renovación y Mantenimiento de Maquinaria para uso Agrícola.</p> <p>Derivado del análisis realizado a los expedientes del Proyecto de Renovación y Mantenimiento de Maquinaria para uso Agrícola del ejercicio dos mil veinte, que contempla el otorgamiento de un subsidio para la adquisición de las principales piezas de desgaste en maquinaria agrícola como son llantas para tractor, discos agrícolas para rastra y arado, según sus necesidades, se observa que la integración documental no se encuentra debidamente integrada de acuerdo a lo establecido en el artículo sesenta y uno en los puntos seis y siete donde establece presentar original y copia de la factura del tractor, en caso de llantas y factura original y copia de la factura de la rastra y/o arado, en caso de discos agrícolas.</p> <p>Anexo II.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Inobservancia a los Lineamientos de Operación de Proyecto de Renovación y Mantenimiento de Maquinaria para uso Agrícola. • Incorrecta integración documental de los expedientes. 	<p>Correctiva:</p> <p>Deberá remitir a esta Secretaría de la Función Pública, para su verificación y validación respectiva las facturas originales y copias de los tractores y de las rastras y/o arados de acuerdo al anexo número II.</p> <p>Promoción de la responsabilidad administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaría de Impulso Agropecuario no presente la documentación e información para solventar la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando al haberla presentado, dicha documentación no atienda o en su caso no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares; este Órgano de Control iniciará o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en el artículo 112 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, inicia cuando la autoridad substanciadora en el ámbito de su competencia admite el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.</p> <div style="text-align: right;">  </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	2 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	03
		Monto Fiscalizable:	\$1.000.000.00
		Monto Fiscalizado:	\$962.620.10
		Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

<ul style="list-style-type: none"> • Falta de supervisión por parte del área responsable. <p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Incumplimiento de metas y objetivos del proyecto. • No existe transparencia en la asignación del apoyo. • Limita la veracidad de la información correspondiente al ejercicio del recurso. <p>Fundamento legal:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Artículos 8 segundo párrafo de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tlaxcala. • Artículos 9 fracciones II, VII y VIII, 11 fracción I y 12 fracciones VII y VIII del Reglamento Interior de la Secretaría de Fomento Agropecuario. • Artículos 302 y 309 del Código Financiero del Estado de Tlaxcala y sus Municipios. 	<p>Preventiva:</p> <p>El Departamento Administrativo de la Secretaría de Impulso Agropecuario deberá instruir al área encargada de realizar la adecuada integración los documentos a los expedientes conforme a lo establecido en los Lineamientos de Operación de Proyecto de Renovación y Mantenimiento de Maquinaria para uso Agrícola, así como la supervisión constante con la finalidad de verificar la correcta aplicación para recibir los apoyos del programa.</p>
--	--

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	3 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	03
		Monto Fiscalizable:	\$1.000.000.00
		Monto Fiscalizado:	\$962.620.10
		Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 1 sexto y séptimo párrafo, 23 y 24 del Presupuesto de Egresos para el Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal dos mil veinte. • Artículos 58, 61 números seis y siete, 65 fracciones I y II de los Lineamientos de Operación de Proyecto de Renovación y Mantenimiento de Maquinaria para uso Agrícola 2020. • Artículos 5, 13 fracción III de los Lineamientos y Políticas Generales del ejercicio del Presupuesto, las medidas de mejora y modernización; así como la Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa 	<p>Sin texto.</p>
---	-------------------

Cer

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	4 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	03
		Monto Fiscalizable:	\$1.000.000.00
		Monto Fiscalizado:	\$962.620.10
		Monto de la irregularidad:	0.00

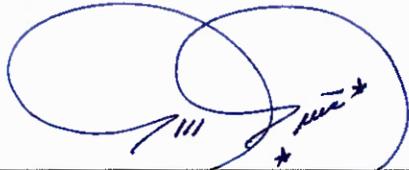
CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.



Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
 Secretario.



Contador Público Germán Montiel Huerta.
 Director Administrativo.

Per

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	5 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	03
		Monto Fiscalizable:	\$1,000.000.00
		Monto Fiscalizado:	\$962.620.10
		Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

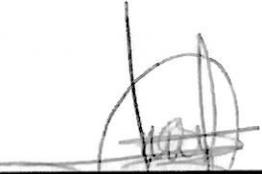
Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

Por la Secretaría de la Función Pública.

~~Licenciada en Contaduría Pública
 Ana María Leticia Vera Ortega.
 Directora de Supervisión, Fiscalización,
 Control y Auditoría.~~



 Licenciada en Contaduría Pública
Claudia Paredes Sánchez.
 Jefa del Departamento de Control y Auditoría.



 Licenciado en Contaduría Pública
Jesús Ramos Cortés.
 Auditor.

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	1 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	04
		Monto Fiscalizable:	\$1.000.000.00
		Monto Fiscalizado:	\$962.620.10
		Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Proyecto de Renovación y Mantenimiento de Maquinaria para uso Agrícola.</p> <p>Derivado del análisis realizado a los expedientes del Proyecto de Renovación y Mantenimiento de Maquinaria para uso Agrícola del año dos mil veinte, que contempla el otorgamiento de subsidio para la adquisición de las principales piezas de desgaste en maquinaria agrícola como son llantas para tractor, discos agrícolas para rastra y arado, según sus necesidades, se observa que no presento evidencia del destino final de las piezas que fueron entregadas por los beneficiarios a la Secretaría, como se establecen en los requisitos del artículo sesenta y uno en el punto nueve, sin presentar una justificación, por lo que se desconoce si fueron vendidas como reciclaje o destruidas.</p> <p>Anexo III.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> Inobservancia a los Lineamientos de Operación de Proyecto de Renovación y Mantenimiento de Maquinaria para uso Agrícola. 	<p>Correctiva:</p> <p>Deberá remitir a esta Secretaría de la Función Pública, la justificación correspondiente que hicieron con las piezas dañadas y/o desgaste de las llantas y discos agrícolas que tuvieron que ser recolectadas por la Secretaría de Impulso Agropecuario.</p> <p>Promoción de la responsabilidad administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaría de Impulso Agropecuario no presente la documentación e información para solventar la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando al haberla presentado, dicha documentación no atienda o en su caso no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares; este Órgano de Control iniciara o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en el artículo 112 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, inicia cuando la autoridad substanciadora en el ámbito de su competencia admite el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.</p>



	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	2 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	04
		Monto Fiscalizable:	\$1.000.000.00
		Monto Fiscalizado:	\$962.620.10
		Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

<ul style="list-style-type: none"> No se tienen establecidos los mecanismos del control que permitan la recolección de las piezas dañadas por la Secretaría. Falta de supervisión por el responsable del Proyecto. <p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> Limita la veracidad de la información correspondiente al ejercicio del recurso. La información presentada por la Secretaría carece de confianza y honestidad. Propicia a un mal uso de las piezas dañadas. <p>Fundamento legal:</p> <ul style="list-style-type: none"> Artículos 8 2do párrafo de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tlaxcala. Artículos 9 fracciones II, VII y VIII, 11 fracción I y 12 fracciones VII y VIII del Reglamento Interior de la Secretaría de Fomento Agropecuario. 	<p>Preventiva:</p> <p>La Dirección Administrativa de la Secretaría de Impulso Agropecuario deberá instruir a la Dirección encargada del proyecto a realizar la adecuada integración de los requisitos establecidos en los Lineamientos de Operación de Proyecto de Renovación y Mantenimiento de Maquinaria para uso Agrícola, así como la supervisión constante con la finalidad de verificar la correcta aplicación de la recolección de las piezas dañadas y/o desgaste de las llantas o discos agrícolas.</p>
---	--

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	3 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	04
		Monto Fiscalizable:	\$1.000.000.00
		Monto Fiscalizado:	\$962.620.10
		Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 302 y 309 del Código Financiero del Estado de Tlaxcala y sus Municipios. • Artículos 1 sexto y séptimo párrafo, 23 y 24 del Presupuesto de Egresos para el Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal dos mil veinte. • Artículos 58, 61 número nueve de los Lineamientos de Operación de Proyecto de Renovación y Mantenimiento de Maquinaria para uso Agrícola, publicado en el Periódico Oficial número seis séptima sección febrero cinco del año dos mil veinte. • Artículos 5, 13 fracción III de los Lineamientos y Políticas Generales del ejercicio del Presupuesto, las medidas de mejora y modernización; así como la Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa 	<p>Sin texto.</p>
--	-------------------



**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.**

Hoja número.	4 de 5
Número de Auditoría:	AIC/21-10.
Número de Observación:	04
Monto Fiscalizable:	\$1.000.000.00
Monto Fiscalizado:	\$962.620.10
Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.

Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
Secretario.

Contador Público Germán Montiel Huerta.
Director Administrativo.



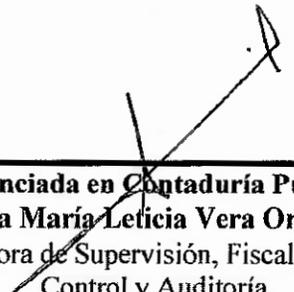
**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.**

Hoja número.	5 de 5
Número de Auditoría:	AIC/21-10.
Número de Observación:	04
Monto Fiscalizable:	\$1,000,000.00
Monto Fiscalizado:	\$962,620.10
Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

Por la Secretaría de la Función Pública.



**Licenciada en Contaduría Pública
Ana María Leticia Vera Ortega.**
Directora de Supervisión, Fiscalización,
Control y Auditoría.



**Licenciada en Contaduría Pública
Claudia Paredes Sánchez.**
Jefa del Departamento de Control y Auditoría.



**Licenciado en Contaduría Pública
Jesús Ramos Cortés.**
Auditor.

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	1 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	05
		Monto Fiscalizable:	\$1.000.000.00
		Monto Fiscalizado:	\$871.359.30
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuesta: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Proyecto de Renovación y Mantenimiento de Maquinaria para uso Agrícola.</p> <p>Derivado del análisis realizado a los expedientes del Proyecto de Renovación y Mantenimiento de Maquinaria para uso Agrícola por el periodo de uno de enero al treinta y uno de agosto de dos mil veintiuno, que contempla el otorgamiento de un subsidio para la adquisición de las principales piezas de desgaste en maquinaria agrícola como son llantas para tractor, discos agrícolas para rastra y arado, según sus necesidades, se observa que la integración documental no se encuentra debidamente integrada donde establece presentar original y copia de la factura del tractor, en caso de llantas y factura original y copia de la factura de la rastra y/o arado, en caso de discos agrícolas.</p> <p>Anexo IV.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> Inobservancia a los Lineamientos de Operación de Proyecto de Renovación y Mantenimiento de Maquinaria para uso Agrícola. 	<p>Correctiva:</p> <p>Deberá remitir a esta Secretaría de la Función Pública, para su verificación y validación respectiva las facturas originales y copias de los tractores, de las rastras y/o arados, de acuerdo al anexo IV.</p> <p>Promoción de la responsabilidad administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaría de Impulso Agropecuario no presente la documentación e información para solventar la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando al haberla presentado, dicha documentación no atienda o en su caso no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares; este Órgano de Control iniciara o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en el artículo 112 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, inicia cuando la autoridad substanciadora en el ámbito de su competencia admite el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.</p>



	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	2 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	05
		Monto Fiscalizable:	\$1,000,000.00
		Monto Fiscalizado:	\$871,359.30
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

<ul style="list-style-type: none"> • Incorrecta integración documental de los expedientes. • Falta de supervisión por parte del área responsable. <p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Incumplimiento de metas y objetivos del proyecto. • No existe transparencia en la asignación del apoyo. • Limita la veracidad de la información correspondiente al ejercicio del recurso. <p>Fundamento legal:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Artículos 8 2do párrafo de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tlaxcala. • Artículos 9 fracciones II, VII y VIII, 11 fracción I y 12 fracciones VII y VIII del Reglamento Interior de la Secretaría de Fomento Agropecuario. • Artículos 302 y 309 del Código Financiero del Estado de Tlaxcala y sus Municipios. 	<p>Preventiva:</p> <p>La Dirección Administrativa de la Secretaría de Impulso Agropecuario deberá instruir a la Dirección encargada del proyecto a realizar la adecuada integración de los documentos a los expedientes conforme a lo establecido en los Lineamientos de Operación de Proyecto de Renovación y Mantenimiento de Maquinaria para uso Agrícola, así como la supervisión constante con la finalidad de verificar la correcta aplicación para recibir los apoyos del programa.</p>
---	---

De

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	3 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	05
		Monto Fiscalizable:	\$1.000,000.00
		Monto Fiscalizado:	\$871.359.30
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 1 sexto y séptimo párrafo, 21 del Presupuesto de Egresos para el Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal dos mil veintiuno. • Artículos 58, 61 números cinco y seis, 65 fracciones I y II de los Lineamientos de Operación de Proyecto de Renovación y Mantenimiento de Maquinaria para uso Agrícola, • Artículos 5, 13 fracción III de los Lineamientos y Políticas Generales del ejercicio del Presupuesto, las medidas de mejora y modernización; así como la Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa 	<p>Sin texto.</p>
--	-------------------



**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.**

Hoja número.	4 de 5
Número de Auditoría:	AIC/21-10.
Número de Observación:	05
Monto Fiscalizable:	\$1.000.000.00
Monto Fiscalizado:	\$871.359.30
Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.

Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
Secretario.

Contador Público Germán Montiel Huerta.
Director Administrativo.



**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.**

Hoja número.	5 de 5
Número de Auditoría:	AIC/21-10.
Número de Observación:	05
Monto Fiscalizable:	\$1,000,000.00
Monto Fiscalizado:	\$871,359.30
Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

Por la Secretaría de la Función Pública.

~~_____
Licenciada en Contaduría Pública
Ana María Leticia Vera Ortega.
Directora de Supervisión, Fiscalización,
Control y Auditoría.~~



Licenciada en Contaduría Pública
Claudia Paredes Sánchez.
Jefa del Departamento de Control y Auditoría.



Licenciado en Contaduría Pública
Jesús Ramos Cortés.
Auditor.

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	1 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	06
		Monto Fiscalizable:	\$1.000.000.00
		Monto Fiscalizado:	\$871,359.30
		Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Proyecto de Renovación y Mantenimiento de Maquinaria para uso Agrícola.</p> <p>Derivado del análisis realizado a los expedientes del Proyecto de Renovación y Mantenimiento de Maquinaria para uso Agrícola correspondiente al periodo del uno de enero al treinta y uno de agosto de dos mil veintiuno, contempla el otorgamiento de subsidio para la adquisición de las principales piezas de desgaste en maquinaria agrícola como son llantas para tractor, discos agrícolas para rastra y arado, según sus necesidades, se observa que no presenta justificación ni constancia documental de las piezas dañadas y/o desgaste de las llantas o discos agrícolas que fueron entregados por los beneficiarios a la Secretaría, por tal motivo se desconoce el destino de las piezas o si fueron vendidas como desperdicio o reciclaje, siendo un total de ciento ochenta y cinco discos agrícolas y doscientos cuatro llantas</p> <p>Anexo V.</p>	<p>Correctiva:</p> <p>Deberá remitir a esta Secretaría de la Función Pública, la justificación correspondiente que hicieron con las piezas dañadas y/o desgaste de las llantas o discos agrícolas que tuvieron que ser recolectadas por la Secretaría de Impulso Agropecuario.</p> <p>Promoción de la responsabilidad administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaría de Impulso Agropecuario no presente la documentación e información para solventar la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando al haberla presentado, dicha documentación no atienda o en su caso no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares; este Órgano de Control iniciara o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en el artículo 112 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, inicia cuando la autoridad substanciadora en el ámbito de su competencia admite el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.</p>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	2 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	06
		Monto Fiscalizable:	\$1,000,000.00
		Monto Fiscalizado:	\$871,359.30
		Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

<p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> Inobservancia a los Lineamientos de Operación de Proyecto de Renovación y Mantenimiento de Maquinaria para uso Agrícola. No se tienen establecidos los mecanismos del control que permitan la recolección de las piezas dañadas por la Secretaría. Incumplimiento de las tareas y obligaciones asignas a los responsables de la recopilación de las piezas dañadas. <p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> Posibles pérdidas o extravíos de las piezas dañadas. La información presentada por la Secretaría carece de confianza y honestidad. Propicia a un mal uso de las piezas dañadas. <p>Fundamento legal:</p> <ul style="list-style-type: none"> Artículos 8 2do párrafo de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tlaxcala. 	<p>Preventiva:</p> <p>La Dirección Administrativa de la Secretaría de Impulso Agropecuario deberá instruir a la Dirección encargada del proyecto a realizar la adecuada integración de los requisitos establecidos en los Lineamientos de Operación de Proyecto de Renovación y Mantenimiento de Maquinaria para uso Agrícola, así como la supervisión constante con la finalidad de verificar la correcta aplicación de la recolección de las piezas dañadas y/o desgaste de las llantas o discos agrícolas.</p>
--	--

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	3 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	06
		Monto Fiscalizable:	\$1,000,000.00
		Monto Fiscalizado:	\$871,359.30
		Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 9 fracciones II, VII y VIII, 11 fracción I y 12 fracciones VII y VIII del Reglamento Interior de la Secretaría de Fomento Agropecuario. • Artículos 302 y 309 del Código Financiero del Estado de Tlaxcala y sus Municipios. • Artículos 1 sexto y séptimo párrafo, 21 del Presupuesto de Egresos para el Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal dos mil veintiuno. • Artículo 58 de los Lineamientos de Operación de Proyecto de Renovación y Mantenimiento de Maquinaria para uso Agrícola, publicado en el Periódico Oficial número tres extraordinario, febrero quince del año dos mil veintiuno. • Artículos 5, 13 fracción III de los Lineamientos y Políticas Generales del ejercicio del Presupuesto, las medidas de mejora y modernización; así como la Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa 	<p>Sin texto.</p>
---	-------------------



**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.**

Hoja número.	4 de 5
Número de Auditoría:	AIC/21-10.
Número de Observación:	06
Monto Fiscalizable:	\$1,000,000.00
Monto Fiscalizado:	\$871,359.30
Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.

Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
Secretario.

Contador Público German Montiel Huerta.
Director Administrativo.



**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.**

Hoja número.	5 de 5
Número de Auditoría:	AIC/21-10.
Número de Observación:	06
Monto Fiscalizable:	\$1.000.000.00
Monto Fiscalizado:	\$871.359.30
Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

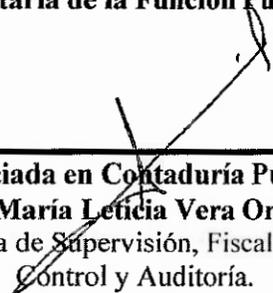
Entidad Federativa: Tlaxcala

Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.

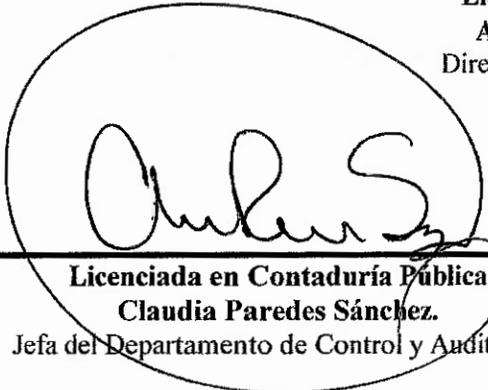
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.

Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

Por la Secretaría de la Función Pública.



Licenciada en Contaduría Pública
Ana María Leticia Vera Ortega.
Directora de Supervisión, Fiscalización,
Control y Auditoría.



Licenciada en Contaduría Pública
Claudia Paredes Sánchez.
Jefa del Departamento de Control y Auditoría.



Licenciado en Contaduría Pública
Jesús Ramos Cortés.
Auditor.

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	1 de 4
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	07.
		Monto Fiscalizable:	\$67,811,260.00
		Monto Fiscalizado:	\$67,430,884.27
		Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Programa de Apoyo e Impulso al Sector Agrícola (Paísa) 2020.</p> <p>Fertilizantes:</p> <p>Del análisis del padrón de beneficiarios de los insumos agrícolas fertilizantes se detectó a cuatro productores que recibieron subsidios superiores a los establecidos en las Reglas de Operación, asimismo en sus expedientes de productores no se encuentra la solicitud realizada al Secretario de Fomento Agropecuario para el apoyo a superficies mayores a las establecidas.</p> <p>Anexo VI.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Documentación comprobatoria insuficiente. • Inobservancia a la normatividad aplicable. • Falta de control administrativo en la integración de la documentación. 	<p>Correctiva:</p> <p>Se deberá remitir a esta Secretaría las solicitudes del apoyo para superficies mayores a las establecidas en las Reglas de Operación otorgado a los cuatro productores beneficiados.</p> <p>Promoción de la responsabilidad administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaría de Impulso Agropecuario no presente la documentación e información para solventar la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando al haberla presentado, dicha documentación no atiende o en su caso no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares; este Órgano de Control iniciará o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en el artículo 112 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, inicia cuando la autoridad substanciadora en el ámbito de su competencia admite el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.</p>





**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.**

Hoja número.	2 de 4
Número de Auditoría:	AIC/21-10.
Número de Observación:	07.
Monto Fiscalizable:	\$67.811.260.00
Monto Fiscalizado:	\$67.430.884.27
Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Incorrecto ejercicio de los recursos asignados. • Limita la veracidad de la información correspondiente al ejercicio de los recursos. • La documentación comprobatoria que sustenta los apoyos no está debidamente requisitada. <p>Fundamento legal:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Artículo 8 tercer párrafo de las Reglas de Operación del “Programa de Apoyo e Impulso al Sector Agrícola (PAISA 2020)” de la Secretaría de Fomento Agropecuario. • Artículo 88 del Presupuesto de Egresos para el Estado de Tlaxcala. • Artículo 302 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios. • Artículo 13 facción III de los lineamientos y políticas generales del ejercicio del presupuesto, las medidas de mejora y modernización, así como de austeridad del gasto público de la gestión administrativa. 	<p>Preventiva:</p> <p>La Secretaría deberá establecer e implementar controles y mecanismos de supervisión y verificación que le permitan integrar los documentos que sustentan los apoyos otorgado y que se encuentren debidamente requisitados por parte de las personas beneficiadas.</p>



**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.**

Hoja número.	3 de 4
Número de Auditoría:	AIC/21-10.
Número de Observación:	07.
Monto Fiscalizable:	\$67.811.260.00
Monto Fiscalizado:	\$67.430.884.27
Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.

Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
Secretario.

Contador Público Germán Montiel Huerta.
Director Administrativo.

<p>SFP SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</p>	<p>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.</p>	Hoja número.	4 de 4
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	07.
		Monto Fiscalizable:	\$67.811.260.00
		Monto Fiscalizado:	\$67.430.884.27
		Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

Por la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Licenciada en Contaduría Pública
Ana María Leticia Vera Ortega.
 Directora de Supervisión, Fiscalización,
 Control y Auditoría.

Licenciada en Contaduría Pública
Claudia Paredes Sanchez.
 Jefa del Departamento de Control y Auditoría.

Licenciado en Contaduría Pública
Jesús Ramos Cortés.
 Auditor.

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	1 de 4
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	08
		Monto Fiscalizable:	\$67,811,260.00
		Monto Fiscalizado:	\$67,430,884.27
		Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Programa de Apoyo e Impulso al Sector Agrícola (Paiza) 2020.</p> <p>Fertilizantes:</p> <p>Del análisis del padrón de beneficiarios de los insumos agrícolas fertilizantes se observa que se subsidio a productores agrícolas con superficies mayores a las establecidas en las reglas de operación, en sus expedientes cuentan con la solicitud de apoyo; sin embargo; el Acta de Acuerdos de la Comisión Interna de los Programas Estatales es emitida con anterioridad a las solicitudes de apoyo.</p> <p>Anexo VII.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Documentación comprobatoria insuficiente. • Desconocimiento de la normatividad que regula el recurso. • Falta de control administrativo en la integración de la documentación. 	<p>Correctiva:</p> <p>Se deberá remitir a esta Secretaría la evidencia documental que acredite que el subsidio fue autorizado con anterioridad a el Acta de Acuerdos de la Comisión Interna de los Programas Estatales.</p> <p>Promoción de la responsabilidad administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaría de Impulso Agropecuario no presente la documentación e información para solventar la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando al haberla presentado, dicha documentación no atiende o en su caso no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares; este Órgano de Control iniciara o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en el artículo 112 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, inicia cuando la autoridad substanciadora en el ámbito de su competencia admite el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.</p>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	2 de 4
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	08
		Monto Fiscalizable:	\$67,811,260.00
		Monto Fiscalizado:	\$67,430,884.27
		Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Incorrecto ejercicio de los recursos asignados. • Falta de cuidado de quien integra la documentación. • Limita la veracidad de la información correspondiente al ejercicio de los recursos. • Deficiencias en la integración de la documentación comprobatoria. <p>Fundamento legal:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Artículos 8 tercer párrafo y 13 de las Reglas de Operación del “Programa de Apoyo e Impulso al Sector Agrícola (PAISA 2020)” de la Secretaría de Fomento Agropecuario. • Artículo 88 del Presupuesto de Egresos para el Estado de Tlaxcala. • Artículo 302 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios. • Artículo 13 facción III de los lineamientos y políticas generales del ejercicio del presupuesto, las medidas de mejora y modernización, así como de austeridad del gasto público de la gestión administrativa. 	<p>Preventiva:</p> <p>Corresponde a la Dirección de Agricultura de la Secretaría de Fomento Agropecuario, implementar los mecanismos de control para la integración de documentación comprobatoria faltante.</p> <div style="text-align: right; margin-top: 20px;"> </div>



**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.**

Hoja número.	3 de 4
Número de Auditoría:	AIC/21-10.
Número de Observación:	08
Monto Fiscalizable:	\$67.811.260.00
Monto Fiscalizado:	\$67.430.884.27
Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.

Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
Secretario.

Contador Público Germán Montiel Huerta.
Director Administrativo.



**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.**

Hoja número.	4 de 4
Número de Auditoría:	AIC/21-10.
Número de Observación:	08
Monto Fiscalizable:	\$67.811.260.00
Monto Fiscalizado:	\$67.430.884.27
Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

Por la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

**Licenciada en Contaduría Pública
Ana María Leticia Vera Ortega.
Directora de Supervisión, Fiscalización,
Control y Auditoría.**

**Licenciada en Contaduría Pública
Claudia Paredes Sánchez.
Jefa del Departamento de Control y Auditoría.**

**Licenciado en Contaduría Pública
Jesús Ramos Cortés.
Auditor.**

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	1 de 4
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	09
		Monto Fiscalizable:	\$67,811,260.00
		Monto Fiscalizado:	\$67,430,884.27
		Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Programa de Apoyo e Impulso al Sector Agrícola (Paiza) 2020.</p> <p>Fertilizantes:</p> <p>Del análisis de padrón de beneficiarios de Fertilizantes Químico, Mineral y Orgánico, se detectaron diferencias en las superficies comprobadas con títulos de propiedad y en su caso con contratos de arrendamiento con las superficies apoyadas con dichos insumos agrícolas, como se describen en los Anexos adjuntados.</p> <p>Anexo VIII.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Documentación comprobatoria insuficiente. • Inobservancia a la normatividad aplicable. • Falta de control administrativo en la integración de la documentación. 	<p>Correctiva:</p> <p>Se deberá remitir a esta Secretaría la evidencia documental que acredite que el subsidio otorgado corresponde a la superficie comprobada con títulos de propiedad y en su caso con contratos de arrendamiento de las superficies apoyadas con los insumos agrícolas.</p> <p>Promoción de la responsabilidad administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaría de Impulso Agropecuario no presente la documentación e información para solventar la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando al haberla presentado, dicha documentación no atienda o en su caso no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares; este Órgano de Control iniciará o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en el artículo 112 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, inicia cuando la autoridad substanciadora en el ámbito de su competencia admite el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.</p>

<p>SFP SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</p>	<p>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.</p>	Hoja número.	2 de 4
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	09
		Monto Fiscalizable:	\$67,811,260.00
		Monto Fiscalizado:	\$67,430,884.27
		Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Incorrecto ejercicio de los recursos asignados. • La falta de documentación comprobatoria limita la veracidad de la información correspondiente al ejercicio de los recursos. • La información presentada carece de veracidad. <p>Fundamento legal:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Artículos 7 incisos A), B) y C) y 8, 10 y 13 de las Reglas de Operación del Programa de Apoyo e Impulso al Sector Agrícola, (PAISA 2020) de la Secretaría de Fomento Agropecuario. • Artículo 88 del Presupuesto de Egresos para el Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal. • Artículo 302 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios. • Artículo 13 facción III de los lineamientos y políticas generales del ejercicio del presupuesto, las medidas de mejora y modernización, así como de austeridad del gasto público de la gestión administrativa. 	<p>Preventiva:</p> <p>Corresponde a la Dirección de Agricultura de la Secretaría de Fomento Agropecuario, implementar los mecanismos de control para la integración de documentación comprobatoria faltante conforme a las Reglas de Operación.</p> <div style="text-align: right;"> </div>



**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.**

Hoja número.	3 de 4
Número de Auditoría:	AIC/21-10.
Número de Observación:	09
Monto Fiscalizable:	\$67,811,260.00
Monto Fiscalizado:	\$67,430,884.27
Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.

Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
Secretario.

Contador Público Germán Montiel Huerta.
Director Administrativo.



**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.**

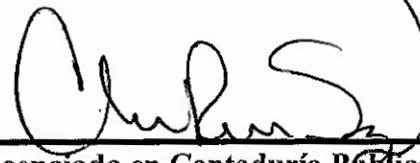
Hoja número.	4 de 4
Número de Auditoría:	AIC/21-10.
Número de Observación:	09
Monto Fiscalizable:	\$67,811,260.00
Monto Fiscalizado:	\$67,430,884.27
Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

Por la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

~~_____
Licenciada en Contaduría Pública
Ana María Leticia Vera Ortega.
Directora de Supervisión, Fiscalización,
Control y Auditoría.~~



Licenciada en Contaduría Pública
Claudia Paredes Sánchez.
Jefa del Departamento de Control y Auditoría.



Licenciado en Contaduría Pública
Jesús Ramos Cortés.
Auditor.

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	1 de 4
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	10
		Monto Fiscalizable:	\$67,811.260.00
		Monto Fiscalizado:	\$67.430.884.27
		Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Programa de Apoyo e Impulso al Sector Agrícola (Paisa) 2020.</p> <p>Semillas, Herbicidas y Fungicidas.</p> <p>Del análisis de padrón de beneficiarios del subsidio de Semillas, Herbicidas y Fungicidas, se detectaron diferencias en las superficies comprobadas con títulos de propiedad y en su caso con contratos de arrendamiento con las superficies apoyadas con dichos insumos agrícolas, como se describe en los anexos adjuntos.</p> <p>Anexo IX.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Documentación comprobatoria insuficiente. • Inobservancia a la normatividad aplicable. • Falta de control administrativo en la integración de la documentación. 	<p>Correctiva:</p> <p>Se deberá remitir a esta Secretaría la evidencia documental que acredite que el subsidio otorgado corresponde a la superficie y en su caso a contratos de arrendamiento de las superficies apoyadas con los insumos agrícolas.</p> <p>Promoción de la responsabilidad administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaría de Impulso Agropecuario no presente la documentación e información para solventar la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando al haberla presentado, dicha documentación no atienda o en su caso no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares; este Órgano de Control iniciará o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en el artículo 112 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, inicia cuando la autoridad substanciadora en el ámbito de su competencia admite el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.</p>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	2 de 4
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	10
		Monto Fiscalizable:	\$67,811,260.00
		Monto Fiscalizado:	\$67,430,884.27
		Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Incorrecto ejercicio de los recursos asignados. • Posible desvió de los recursos por parte de la Secretaría de fomento Agropecuario. • Limita la veracidad de la información correspondiente al ejercicio de los recursos. • La información presentada carece de veracidad. <p>Fundamento legal:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Artículo 7 incisos D), E), F), G), H), I), J) y K) y 8 tercer párrafo de las Reglas de Operación del Programa Apoyo e Impulso al Sector Agrícola, (PAISA 2020) de la Secretaría de Fomento Agropecuario. • Artículo 88 del Presupuesto de Egresos para el Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal. • Artículo 302 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios. • Artículo 13 facción III de los lineamientos y políticas generales del ejercicio del presupuesto, las medidas de mejora y modernización, así como de austeridad del gasto público de la gestión administrativa. 	<p>Preventiva:</p> <p>Corresponde a la Dirección de Agricultura de la Secretaría de Fomento Agropecuario, implementar los mecanismos de control para la integración de documentación comprobatoria faltante.</p> <div style="text-align: right; margin-top: 20px;"> </div>



**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.**

Hoja número.	3 de 4
Número de Auditoría:	AIC/21-10.
Número de Observación:	10
Monto Fiscalizable:	\$67,811,260.00
Monto Fiscalizado:	\$67,430,884.27
Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.

Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
Secretario.

Contador Público Germán Montiel Huerta.
Director Administrativo.



**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.**

Hoja número.	4 de 4
Número de Auditoría:	AIC/21-10.
Número de Observación:	10
Monto Fiscalizable:	\$67,811,260.00
Monto Fiscalizado:	\$67,430,884.27
Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

Por la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

~~_____
Licenciada en Contaduría Pública
Ana María Leticia Vera Ortega.
Directora de Supervisión, Fiscalización Control y
Auditoría.~~



Licenciada en Contaduría Pública
Claudia Paredes Sánchez.
Jefa del Departamento de Control y Auditoría.



Licenciado en Contaduría Pública
Jesús Ramos Cortés. .
Auditor.

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	1 de 4
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	11
		Monto Fiscalizable:	\$67,811,260.00
		Monto Fiscalizado:	\$67,430,884.27
		Monto de la irregularidad:	\$103,900.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Programa de Apoyo e Impulso al Sector Agrícola (Paisa) 2020.</p> <p>De la revisión de los gastos de operación, no se presentaron las bitácoras de combustible que justifiquen el uso, distribución y rendimiento del suministro de combustible a unidades oficiales de la Secretaría por la cantidad de \$103,900.00 (ciento tres mil novecientos pesos 00/100 Moneda Nacional).</p> <p>Anexo X.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Deficiencias en los controles correspondientes al suministro de combustibles. • Incorrecta implementación de procedimientos para la ejecución del gasto. • Falta de control administrativo en la integración de la documentación. • Falta de supervisión al personal responsable de la dotación de combustible. 	<p>Correctiva:</p> <p>Deberá remitir a esta Secretaría las bitácoras de combustible que comprueben la erogación del gasto ejecutado.</p> <p>Promoción de la responsabilidad administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaría de Impulso Agropecuario no presente la documentación e información para solventar la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando al haberla presentado, dicha documentación no atienda o en su caso no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares; este Órgano de Control iniciará o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en el artículo 112 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, inicia cuando la autoridad substanciadora en el ámbito de su competencia admite el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.</p> <div style="text-align: right;"> </div>

<p>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.</p>	Hoja número.	2 de 4
	Número de Auditoría:	AIC/21-10.
	Número de Observación:	11
	Monto Fiscalizable:	\$67.811.260.00
	Monto Fiscalizado:	\$67.430.884.27
	Monto de la irregularidad:	\$103.900.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Incorrecto ejercicio de los recursos asignados. • Limita la veracidad de la información correspondiente al ejercicio de los recursos. • La información presentada carece de veracidad. <p>Fundamento legal:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Artículos 13, 17 fracción VI y 19, de las Reglas de Operación del Programa de Apoyo e Impulso al Sector Agrícola, (PAISA 2020) de la Secretaría de Fomento Agropecuario. • Artículo 88 del Presupuesto de Egresos para el Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal. • Artículo 302 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios. • Artículo 13 fracción III de los lineamientos y políticas generales del ejercicio del presupuesto, las medidas de mejora y modernización, así como de austeridad del gasto público de la gestión administrativa. 	<p>Preventiva:</p> <p>Corresponde a la Dirección de agricultura en coordinación con la Dirección administrativa de la Secretaría de Impulso Agropecuario, implementar los mecanismos de control para la integración de documentación comprobatoria faltante.</p> <p>Las erogaciones por concepto de combustible deben ser destinadas únicamente para vehículos oficiales que pertenezcan a la Secretaría mismo que deberá llevar el control del consumo de cada vehículo, a través de bitácora individual, reflejando la distribución, el consumo acumulado y demás datos necesarios para obtener información útil y confiable, correspondiente a la distribución y consumo de combustible.</p>



**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.**

Hoja número.	3 de 4
Número de Auditoría:	AIC/21-10.
Número de Observación:	11
Monto Fiscalizable:	\$67.811.260.00
Monto Fiscalizado:	\$67.430.884.27
Monto de la irregularidad:	\$103.900.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.

Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
Secretario.

Contador Público Germán Montiel Huerta.
Director Administrativo.

Ce

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	4 de 4
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	II
		Monto Fiscalizable:	\$67.811.260.00
		Monto Fiscalizado:	\$67.430.884.27
		Monto de la irregularidad:	\$103.900.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

Por la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Licenciada en Contaduría Pública
Ana María Leticia Vera Ortega.
 Directora de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.



Licenciada en Contaduría Pública
Claudia Paredes Sánchez.
 Jefa del Departamento de Control y Auditoría.



Licenciado en Contaduría Pública
Jesús Ramos Cortés.
 Auditor.



**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.**

Hoja número.	1 de 4
Número de Auditoría:	AIC/21-10.
Número de Observación:	12
Monto Fiscalizable:	\$68,428.760.00
Monto Fiscalizado:	\$68,428.760.00
Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Programa de Apoyo e Impulso al Sector Agrícola (Paisa) 2021. Fertilizantes:</p> <p>Del análisis de padrón de beneficiarios de Fertilizantes Químico, Mineral y Orgánico, se detectaron diferencias en las superficies comprobadas con títulos de propiedad y en su caso con contratos de arrendamiento con las superficies apoyadas con dichos insumos agrícolas, como se describe en los anexos:</p> <p>Anexo XI.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Documentación comprobatoria insuficiente. • Inobservancia a la normatividad aplicable. • Falta de control administrativo en la integración de la documentación. 	<p>Correctiva:</p> <p>Se deberá remitir a esta Secretaría la evidencia documental que acredite que el subsidio otorgado corresponde a la superficie comprobada con títulos de propiedad y en su caso con contratos de arrendamiento de las superficies apoyadas con los insumos agrícolas.</p> <p>Promoción de la responsabilidad administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaría de Impulso Agropecuario no presente la documentación e información para solventar la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando al haberla presentado, dicha documentación no atienda o en su caso no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares; este Órgano de Control iniciará o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en el artículo 112 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, inicia cuando la autoridad substanciadora en el ámbito de su competencia admite el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.</p>

	Hoja número.	2 de 4
	Número de Auditoría:	AIC/21-10.
	Número de Observación:	12
	Monto Fiscalizable:	\$68,428,760.00
	Monto Fiscalizado:	\$68,428,760.00
	Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Incorrecto ejercicio de los recursos asignados. • Posible desvío de los recursos por parte de la Secretaría de fomento Agropecuario. • Limita la veracidad de la información correspondiente al ejercicio de los recursos. • La información presentada carece de veracidad. <p>Fundamento legal:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Artículos 7 incisos A), B) y C), 11 y 14 de las Reglas de Operación del Programa de Apoyo e Impulso al Sector Agrícola (PAISA 2021) de la Secretaría de Fomento Agropecuario. • Artículo 79 del Presupuesto de Egresos para el Estado de Tlaxcala. • Artículo 302 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios. • Artículo 13 facción III de los lineamientos y políticas generales del ejercicio del presupuesto, las medidas de mejora y modernización, así como de austeridad del gasto público de la gestión administrativa. 	<p>Preventiva:</p> <p>Se deberá remitir a esta Secretaría la evidencia documental que acredite que el subsidio otorgado corresponde a la superficie comprobada con títulos de propiedad y en su caso a contratos de arrendamiento de las superficies apoyadas con los insumos agrícolas.</p> <p>Corresponde a la Dirección de Agricultura de la Secretaría de Fomento Agropecuario, implementar los mecanismos de control para la integración de documentación comprobatoria faltante.</p> 



**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.**

Hoja número.	3 de 4
Número de Auditoría:	AIC/21-10.
Número de Observación:	12
Monto Fiscalizable:	\$68.428,760.00
Monto Fiscalizado:	\$68.428,760.00
Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.

Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
Secretario.

Contador Público Germán Montiel Huerta.
Director Administrativo.



**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.**

Hoja número.	4 de 4
Número de Auditoría:	AIC/21-10.
Número de Observación:	12
Monto Fiscalizable:	\$68,428,760.00
Monto Fiscalizado:	\$68,428,760.00
Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

Por la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

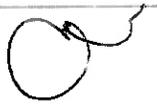
Licenciada en Contaduría Pública
Ana María Leticia Vera Ortega.
Directora de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.



Licenciada en Contaduría Pública
Claudia Paredes Sánchez.
Jefa del Departamento de Control y Auditoría.



Licenciado en Contaduría Pública
Jesús Ramos Cortés.
Auditor.





**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.**

Hoja número.	1 de 4
Número de Auditoría:	AIC/21-10.
Número de Observación:	13
Monto Fiscalizable:	\$68,428,760.00
Monto Fiscalizado:	\$68,428,760.00
Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

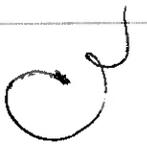
OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Programa de Apoyo e Impulso al Sector Agrícola (Paisa) 2021. Semillas, Herbicidas y Fungicidas.</p> <p>Del análisis de padrón de beneficiarios del subsidio de Semillas, Herbicidas y fungicidas, se detectaron diferencias en las superficies comprobadas con títulos de propiedad y en su caso con contratos de arrendamiento con las superficies a poyadas con dichos insumos agrícolas, como se describe en los anexos</p> <p>Anexo XII.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Documentación comprobatoria insuficiente. • Inobservancia a la normatividad aplicable. • Falta de control administrativo en la integración de la documentación. 	<p>Correctiva:</p> <p>Se deberá remitir a esta Secretaría la evidencia documental que acredite que el subsidio otorgado corresponde a la superficie comprobadas con títulos de propiedad y en su caso a contratos de arrendamiento de las superficies apoyadas con los insumos agrícolas.</p> <p>Promoción de la responsabilidad administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaría de Impulso Agropecuario no presente la documentación e información para solventar la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando al haberla presentado, dicha documentación no atienda o en su caso no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares; este Órgano de Control iniciara o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en el artículo 112 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, inicia cuando la autoridad substanciadora en el ámbito de su competencia admite el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.</p>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	2 de 4
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	13
		Monto Fiscalizable:	\$68,428,760.00
		Monto Fiscalizado:	\$68,425,760.00
		Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Incorrecto ejercicio de los recursos asignados. • Posible desvió de los recursos por parte de la Secretaría de fomento Agropecuario. • Limita la veracidad de la información correspondiente al ejercicio de los recursos. • La información presentada carece de veracidad. <p>Fundamento legal:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Artículos 7 incisos D), E), F), G), H), I), J) Y K), 11 y 14 de las Reglas de Operación del Programa de Apoyo e Impulso al Sector Agrícola (PAISA 2021) de la Secretaría de Fomento Agropecuario. • Artículo 79 del Presupuesto de Egresos para el Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal. • Artículo 302 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios. • Artículo 13 facción III de los lineamientos y políticas generales del ejercicio del presupuesto, las medidas de mejora y modernización, así como de austeridad del gasto público de la gestión administrativa. 	<p>Preventiva:</p> <p>Corresponde a la Dirección de Agricultura de la Secretaría de Fomento Agropecuario, implementar los mecanismos de control para la integración de documentación comprobatoria conforme a las Reglas de Operación y Convocatoria del Programa.</p>





**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.**

Hoja número.	3 de 4
Número de Auditoría:	AIC/21-10.
Número de Observación:	13
Monto Fiscalizable:	\$68.428.760.00
Monto Fiscalizado:	\$68.4258.760.00
Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.

Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
Secretario.

Contador Público Germán Montiel Huerta.
Director Administrativo.



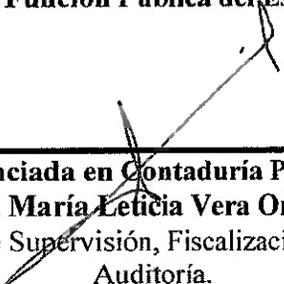
**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.**

Hoja número.	4 de 4
Número de Auditoría:	AIC/21-10.
Número de Observación:	13
Monto Fiscalizable:	\$68,428.760.00
Monto Fiscalizado:	\$68.4258.760.00
Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

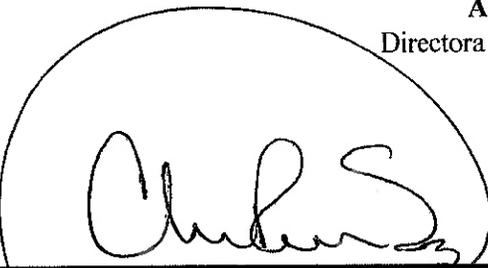
Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

Por la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

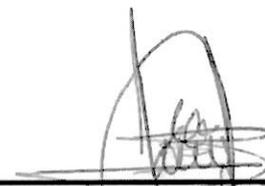


**Licenciada en Contaduría Pública
Ana María Leticia Vera Ortega.**

Directora de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.



**Licenciada en Contaduría Pública
Claudia Paredes Sánchez.**
Jefa del Departamento de Control y Auditoría.



**Licenciado en Contaduría Pública
Jesús Ramos Cortés.**
Auditor.



**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.**

Hoja número.	1 de 4
Número de Auditoría:	AIC/21-10.
Número de Observación:	14
Monto Fiscalizable:	\$68,428.760.00
Monto Fiscalizado:	\$68,428.760.00
Monto de la irregularidad:	\$ 288,682.80

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Programa de Apoyo e Impulso al Sector Agrícola (Paiza) 2021.</p> <p>De la revisión de los padrones de productores que fueron beneficiados con el subsidio de fertilizante químico y mineral, así como de herbicidas, se observa a ciudadanos que no se encuentran registrados en el Sistema de Información Estadística de Consulta y Seguimiento Agropecuario (SIECSA).</p> <p>Anexo XIII.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Falta de conciliación del Padrón de Productores y el Sistema de Información Estadística de Consulta y Seguimiento Agropecuario (SIECSA). • Documentación comprobatoria insuficiente. • Inobservancia a la normatividad aplicable. 	<p>Correctiva:</p> <p>Se deberá remitir a esta Secretaría la evidencia documental que acredite que los productores observados se encuentren registrados en el Sistema de Información Estadística de Consulta y Seguimiento Agropecuario (SIECSA).</p> <p>Promoción de la responsabilidad administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaría de Impulso Agropecuario no presente la documentación e información para solventar la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando al haberla presentado, dicha documentación no atienda o en su caso no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares; este Órgano de Control iniciará o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en el artículo 112 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, inicia cuando la autoridad substanciadora en el ámbito de su competencia admite el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.</p>



**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.**

Hoja número.	2 de 4
Número de Auditoría:	AIC/21-10.
Número de Observación:	14
Monto Fiscalizable:	\$68,428,760.00
Monto Fiscalizado:	\$68,428,760.00
Monto de la irregularidad:	\$ 288,682.80

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> No se tiene un Padrón de Productores Confiable Limita la veracidad de la información correspondiente al ejercicio de los recursos. La información presentada carece de veracidad. <p>Fundamento legal:</p> <ul style="list-style-type: none"> Artículos 11 incisos a), b) y c) y 14 de las Reglas de Operación del Programa de Apoyo e Impulso al Sector Agrícola (PAISA 2021) de la Secretaría de Fomento Agropecuario. Artículo 79 del Presupuesto de Egresos para el Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal dos mil. Artículo 302 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios. Artículo 13 facción III de los lineamientos y políticas generales del ejercicio del presupuesto, las medidas de mejora y modernización, así como de austeridad del gasto público de la gestión administrativa. 	<p>Preventiva:</p> <p>Corresponde a la Dirección de Agricultura de la Secretaría de Fomento Agropecuario, implementar los mecanismos de conciliación del Padrón de Beneficiarios y el Registro en el Sistema de Información Estadística de Consulta y Seguimiento Agropecuario (SIECSA).</p>



**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.**

Hoja número.	3 de 4
Número de Auditoría:	AIC/21-10.
Número de Observación:	14
Monto Fiscalizable:	\$68,428,760.00
Monto Fiscalizado:	\$68,428,760.00
Monto de la irregularidad:	\$ 288,682.80

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.

Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
Secretario.

Contador Público Germán Montiel Huerta.
Director Administrativo.



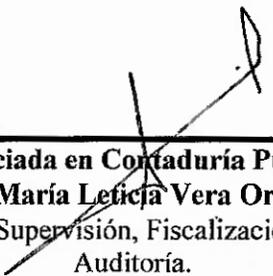
**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.**

Hoja número.	4 de 4
Número de Auditoría:	AIC/21-10.
Número de Observación:	14
Monto Fiscalizable:	\$68,428.760.00
Monto Fiscalizado:	\$68,428.760.00
Monto de la irregularidad:	\$ 288,682.80

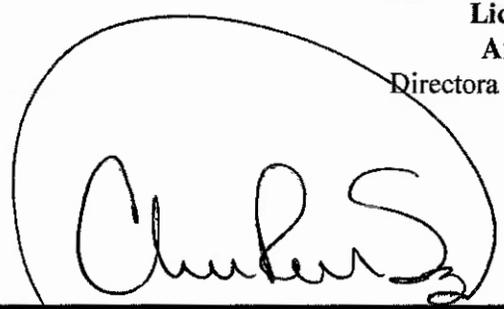
CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

Por la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.



**Licenciada en Contaduría Pública
Ana María Leticia Vera Ortega.**
Directora de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.



**Licenciada en Contaduría Pública
Claudia Paredes Sánchez.**
Jefa del Departamento de Control y Auditoría.



**Licenciado en Contaduría Pública
Jesús Ramos Cortés.**
Auditor.

<p>SFP SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA LA FUNCIÓN PÚBLICA</p>	<p>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.</p>	Hoja número.	1 de 4
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	15
		Monto Fiscalizable:	\$68.428.760.00
		Monto Fiscalizado:	\$68.428.760.00
		Monto de la irregularidad:	\$29.800.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Programa de Apoyo e Impulso al Sector Agrícola (Paiza) 2021. Gastos de Operación.</p> <p>De la revisión de los gastos de operación, no se presentaron las bitácoras de combustible que justifiquen el uso, distribución y rendimiento del suministro de combustible a unidades oficiales de la Secretaría por la cantidad de \$29,800.00 (veintinueve mil ochocientos pesos 00/100 Moneda Nacional); del período de enero – agosto 2021.</p> <p>Anexo XIV.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Deficiencias en los controles correspondientes al suministro de combustibles. • Incorrecta implementación de procedimientos para la ejecución del gasto. • Falta de control administrativo en la integración de la documentación. • Falta de supervisión al personal responsable de la dotación de combustible. 	<p>Correctiva: Deberá remitir a esta Secretaría las bitácoras de combustible que comprueben la erogación del gasto de acuerdo a las reglas de operación.</p> <p>Promoción de la responsabilidad administrativa. En caso de que la Secretaría de Impulso Agropecuario no presente la documentación e información para solventar la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando al haberla presentado, dicha documentación no atienda o en su caso no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares; este Órgano de Control iniciara o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en el artículo 112 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, inicia cuando la autoridad substanciadora en el ámbito de su competencia admite el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.</p> <div style="text-align: right;"> </div>



**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.**

Hoja número.	2 de 4
Número de Auditoría:	AIC/21-10.
Número de Observación:	15
Monto Fiscalizable:	\$68.428.760.00
Monto Fiscalizado:	\$68.428.760.00
Monto de la irregularidad:	\$29.800.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Incorrecto ejercicio de los recursos asignados. • Posible desvió de los recursos por parte de la Secretaría de Fomento Agropecuario. • Limita la veracidad de la información correspondiente al ejercicio de los recursos. • La información presentada carece de veracidad. <p>Fundamento legal:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Artículos 14 y 18 fracción VII de las Reglas de Operación del Programa "Fomento E Innovación Agropecuaria" de la Secretaría de Fomento Agropecuario. • Artículo 79 del Presupuesto de Egresos para el Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal. • Artículo 302 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios. • Artículo 13 fracción III de los lineamientos y políticas generales del ejercicio del presupuesto, las medidas de mejora y modernización, así como de austeridad del gasto público de la gestión administrativa. 	<p>Preventiva:</p> <p>Corresponde a la Dirección de Agricultura y la Dirección administrativa de la Secretaría de Fomento Agropecuario, implementar los mecanismos de control para la integración de documentación comprobatoria faltante.</p> <p>Las erogaciones por concepto de combustible deben ser destinadas únicamente para vehículos oficiales que pertenezcan a la Secretaría mismo que deberá llevar el control del consumo de cada vehículo, a través de bitácora individual, reflejando la distribución, el consumo acumulado y demás datos necesarios para obtener información útil y confiable, correspondiente a la distribución y consumo de combustible.</p> 



**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.**

Hoja número.	3 de 4
Número de Auditoría:	AIC/21-10.
Número de Observación:	15
Monto Fiscalizable:	\$68.428.760.00
Monto Fiscalizado:	\$68.428.760.00
Monto de la irregularidad:	\$29.800.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.

Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
Secretario.

Contador Público Germán Montiel Huerta.
Director Administrativo.



**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.**

Hoja número.	4 de 4
Número de Auditoría:	AIC/21-10.
Número de Observación:	15
Monto Fiscalizable:	\$68,428,760.00
Monto Fiscalizado:	\$68,428,760.00
Monto de la irregularidad:	\$29,800.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: enero-diciembre 2020 y enero-agosto 2021.

Por la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

~~_____
Licenciada en Contaduría Pública
Ana María Leticia Vera Ortega.
Directora de Supervisión, Fiscalización, Control y
Auditoría.~~



Licenciada en Contaduría Pública
Claudia Paredes Sánchez.
Jefa del Departamento de Control y Auditoría.



Licenciado en Contaduría Pública
Jesús Ramos Cortés.
Auditor.



**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.**

Hoja número.	1 de 5
Número de Auditoría:	AIC/21-16.
Número de Observación:	16
Monto Fiscalizable:	\$2.021.100.00
Monto Fiscalizado:	\$1.611.966.71
Monto de la irregularidad:	\$703.758.46

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Fomento e Innovación Agropecuaria.</p> <p>Del análisis y revisión a la documentación comprobatoria del Programa "Fomento e Innovación Agropecuaria" por el periodo dos mil veinte se observan las facturas números treinta y siete y treinta y ocho de fecha dieciséis de diciembre del año dos mil veinte del proveedor Orlando Ubirajara Flores Serrano por un importe total de \$703,758.46 (setecientos tres mil setecientos cincuenta y ocho pesos 46/100 Monada Nacional), por concepto de equipo y equipamiento para la producción de granos básicos, del cual no se presento evidencia de la entrega a cada uno de los beneficiarios de acuerdo a las reglas de operación.</p> <p>Anexo XV.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none">• Documentación comprobatoria insuficiente.• Inobservancia a la normatividad aplicable.• Falta de control administrativo en la integración de la documentación.	<p>Correctiva:</p> <p>Deberá remitir a esta Secretaría la Función Pública evidencia documental suficiente que acredite la entrega a cada uno de los beneficiarios del equipo y equipamiento e integración del expediente correspondiente.</p> <p>Promoción de la responsabilidad administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaría de Impulso Agropecuario no presente la documentación e información para solventar la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando al haberla presentado, dicha documentación no atienda o en su caso no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares; este Órgano de Control iniciara o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en el artículo 112 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, inicia cuando la autoridad substanciadora en el ámbito de su competencia admite el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.</p> 



**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.**

Hoja número.	2 de 5
Número de Auditoría:	AIC/21-10.
Número de Observación:	16
Monto Fiscalizable:	\$2,021.100.00
Monto Fiscalizado:	\$1,611,966.71
Monto de la irregularidad:	\$703,758.46

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

Efectos:

- Incumplimiento de metas y objetivos del proyecto.
- No existe transparencia en la asignación del apoyo.
- Limita la veracidad de la información correspondiente al ejercicio del recurso.

Fundamento legal:

- Artículo 8 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tlaxcala.
- Artículos 9 fracciones II, VII y VIII, 11 fracción I y 12 fracciones VII y VIII del Reglamento Interior de la Secretaría de Fomento Agropecuario.
- Artículos 302 y 309 del Código Financiero del Estado de Tlaxcala y sus Municipios.

Preventiva:

La Dirección Administrativa de la Secretaría de Impulso Agropecuario deberá instruir a la Dirección encargada del proyecto a realizar la adecuada integración de los documentos faltante, así como la supervisión constante con la finalidad de verificar la correcta aplicación para recibir los apoyos del programa.

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	3 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	16
		Monto Fiscalizable:	\$2.021,100.00
		Monto Fiscalizado:	\$1.611,966.71
		Monto de la irregularidad:	\$703,758.46

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 1 sexto y séptimo párrafo, 23 y 24 del Presupuesto de Egresos para el Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal dos mil veinte. • Artículos 3, 9 y 23 de las Reglas de Operación del Programa “Fomento E Innovación Agropecuaria” de la Secretaría de Fomento Agropecuario. • Artículos 5, 13 fracción III de los Lineamientos y Políticas Generales del ejercicio del Presupuesto, las medidas de mejora y modernización; así como la Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa 	<p>Sin texto.</p> <div style="text-align: right; margin-top: 100px;"> </div>
--	--



**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.**

Hoja número.	4 de 5
Número de Auditoría:	AIC/21-10.
Número de Observación:	16
Monto Fiscalizable:	\$2,021,100.00
Monto Fiscalizado:	\$1,611,966.71
Monto de la irregularidad:	\$703,758.46

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.

Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
Secretario.

Contador Público Germán Montiel Huerta.
Director Administrativo.



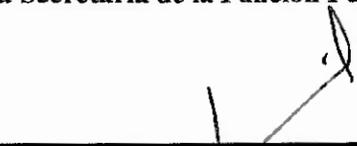
**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.**

Hoja número.	5 de 5
Número de Auditoría:	AIC/21-10.
Número de Observación:	16
Monto Fiscalizable:	\$2,021,100.00
Monto Fiscalizado:	\$1,611,966.71
Monto de la irregularidad:	\$703,758.46

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Dependencia auditada: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

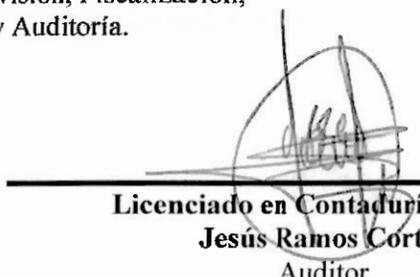
Por la Secretaría de la Función Pública.



**Licenciada en Contaduría Pública
Ana María Leticia Vera Ortega.**
Directora de Supervisión, Fiscalización,
Control y Auditoría.



**Licenciada en Contaduría Pública
Claudia Paredes Sánchez.**
Jefa del Departamento de Control y Auditoría.



**Licenciado en Contaduría Pública
Jesus Ramos Cortés.**
Auditor.

<p>SFP SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</p>	<p>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.</p>	Hoja número.	1 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	17.
		Monto Fiscalizable:	\$ 29,999.828.00
		Monto Fiscalizado:	\$ 29,999.828.00
		Monto de la irregularidad:	\$ 29,999.828.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: Enero-Diciembre 2020 y Enero-Agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Proyecto de Fomento e Innovación Agropecuaria</p> <p>Derivado del análisis y revisión a la documentación comprobatoria por concepto de pago de apoyos entregados por la ex Secretaría de Fomento Agropecuario por el período comprendido del primero de enero al treinta y uno de agosto del ejercicio dos mil veintiuno se observa la cantidad de \$29,999,828.00 (veintinueve millones novecientos noventa y nueve mil ochocientos veintiocho pesos 00/100 Moneda Nacional), toda vez que existen pagos por la adquisición de árboles, sin que exista evidencia de la entrega a los beneficiarios y de la aplicación del recursos de conformidad a las reglas de operación.</p> <p>Anexo XVI.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Documentación comprobatoria insuficiente. • Inobservancia a la normatividad aplicable. 	<p>Correctiva:</p> <p>Se deberá remitir a esta Secretaría la evidencia documental suficiente que acredite de manera suficiente las erogaciones y entregas realizadas por el concepto del subsidio otorgado.</p> <p>Promoción de la responsabilidad administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaría de Impulso Agropecuario no presente la documentación e información para solventar la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando al haberla presentado, dicha documentación no atienda o en su caso no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares; este Órgano de Control iniciara o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en el artículo 112 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, inicia cuando la autoridad substanciadora en el ámbito de su competencia admite el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.</p> <div style="text-align: right;"> </div>

<p>SFP SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</p>	<p>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.</p>	Hoja número.	2 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	17.
		Monto Fiscalizable:	\$ 29.999.828.00
		Monto Fiscalizado:	\$ 29.999.828.00
		Monto de la irregularidad:	\$ 29.999.828.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

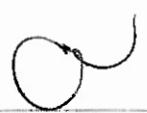
Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaria de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: Enero-Diciembre 2020 y Enero-Agosto 2021.

<ul style="list-style-type: none"> Falta de control administrativo en la integración de la documentación. <p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> Incorrecto ejercicio de los recursos asignados. Posible desvió de los recursos por parte de la Secretaría de Impulso Agropecuario. Limita la veracidad de la información correspondiente al ejercicio de los recursos. La información presentada carece de veracidad. <p>Fundamento legal:</p> <ul style="list-style-type: none"> Artículo 8 segundo párrafo de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tlaxcala. Artículos 6, 7 fracciones I, II y VI de la Ley General de Responsabilidades Administrativas. 	<p>Preventiva:</p> <p>Corresponde a la Dirección Administrativa de la Secretaría de Impulso Agropecuario, implementar los mecanismos de control necesarios para la integración de documentación comprobatoria del Programa.</p> <div style="text-align: right;"> </div>
---	--

	Hoja número.	3 de 5
	Número de Auditoría:	AIC/21-10.
	Número de Observación:	17.
	Monto Fiscalizable:	\$ 29,999.828.00
	Monto Fiscalizado:	\$ 29,999.828.00
	Monto de la irregularidad:	\$ 29,999.828.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaria de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: Enero-Diciembre 2020 y Enero-Agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 3, 9 y 23 de las Reglas de Operación del Programa “Fomento e Innovación Agropecuaria” de la Secretaría de Fomento Agropecuario. • Artículos 1, 21, 79, 80, 81, 105 fracción III, 126 y 149 del Presupuesto de Egresos para el Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal dos mil veintiuno. • Artículo 309 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios. • Artículo 13 fracción III de los lineamientos y políticas generales del ejercicio del presupuesto, las medidas de mejora y modernización, así como de austeridad del gasto público de la gestión administrativa para el ejercicio fiscal 2021. 	<p>Sin texto.</p> 



**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.**

Hoja número.	4 de 5
Número de Auditoría:	AIC/21-10.
Número de Observación:	17.
Monto Fiscalizable:	\$ 29,999,828.00
Monto Fiscalizado:	\$ 29,999,828.00
Monto de la irregularidad:	\$ 29,999,828.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaria de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: Enero-Diciembre 2020 y Enero-Agosto 2021.

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.

Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
Secretario.

Contador Público Germán Montiel Huerta.
Director Administrativo.



**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.**

Hoja número.	5 de 5
Número de Auditoría:	AIC/21-10.
Número de Observación:	17.
Monto Fiscalizable:	\$ 29,999,828.00
Monto Fiscalizado:	\$ 29,999,828.00
Monto de la irregularidad:	\$ 29,999,828.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaria de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: Enero-Diciembre 2020 y Enero-Agosto 2021.

Por la Secretaría de la Función Pública.

**Licenciada en Contaduría Pública
Ana María Leticia Vera Ortega.**
Directora de Supervisión, Fiscalización,
Control y Auditoría.

**Licenciada en Contaduría Pública
Claudia Paredes Sánchez.**
Jefa del Departamento de Control y Auditoría.

**Licenciado en Contaduría Pública
Jesús Ramos Cortés.**
Auditor.

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	I de 4
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	18
		Monto Fiscalizable:	\$4.145.300.00
		Monto Fiscalizado:	\$ 3.979.66.17
		Monto de la irregularidad:	\$16.240.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Programa de Agricultura Urbana.</p> <p>Derivado de la revisión a las pólizas de gastos de operación del Programa de Agricultura Urbana del ejercicio dos mil veinte, se observa en la integración de la solicitud de pago numero 30480 por un importe de \$16,240.00 (dieciséis mil doscientos cuarenta pesos 00/100 M.N), amparado con la factura número 1229 de fecha 7 de julio de 2020, por un servicio de hojalatería y pintura al vehículo Nissan Tsuru con placas XWJ-43-62 con número económico 733, siendo que fue ingresado como mantenimiento vehicular y dicho servicio no es mantenimiento ya que la evidencia fotográfica muestra un golpe el cual debió haber sido atendido por la aseguradora, sin presentar una justificación.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Inobservancia de la normatividad vigente aplicable. • Mala distribución y ejecución de los recursos del programa. • Deficiencia del control interno. • Falta de cuidado, diligencia y responsabilidad en los trabajos desarrollados por el personal encargado. 	<p>Correctiva.</p> <p>Deberá presentar a este Órgano de Control la justificación fundada y motivada de porque ejerció los recursos de esta forma, de no ser así deberá realizar el reintegro por la cantidad señalada en la observación a las cuentas bancarias del Programa de Agricultura Urbana.</p> <p>Promoción de Responsabilidad Administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaría no presente la documentación e información para la solventación de la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando habiéndola presentado, ésta no atiende, o en su caso, no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares, este Órgano de Control iniciara o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en la Ley General de Responsabilidades Administrativas.</p>



	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	2 de 4
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	18
		Monto Fiscalizable:	\$4.145.300.00
		Monto Fiscalizado:	\$ 3.979.66.17
		Monto de la irregularidad:	\$16.240.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Limita la veracidad de la información correspondiente al ejercicio del recurso. • No existe transparencia en la aplicación del recurso asignado al programa. • Incumplimiento con los objetivos del programa. <p>Fundamento Legal.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Artículo 7 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas. • Artículos 14 último párrafo de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tlaxcala. • Artículos 162 y 163 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal 2020. • Artículo 46 fracción II, de las Reglas de operación de los programas “Unidades Móviles de Capacitación (Tecnómóviles)”, “Sistema Estatal de Asistencia Técnica”, “impulso a la Agroindustria Rural” y “Agricultura Urbana”. 	<p>Preventiva.</p> <p>La Dirección Administrativa deberá instruir al personal encargado del manejo de estos programas, presten mayor atención al manejo de los recursos del programa, porque si bien es cierto el programa considera Gastos de Operación para la operatividad, estos deben ser ejercidos de manera correcta.</p>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	3 de 4
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	18
		Monto Fiscalizable:	\$4,145,300.00
		Monto Fiscalizado:	\$ 3,979,66.17
		Monto de la irregularidad:	\$16,240.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
---------------------	-------------------------

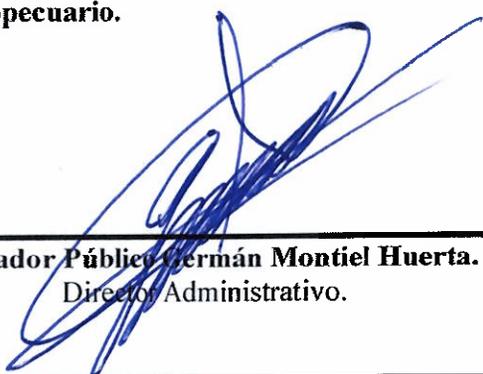
Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.



Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
Secretario.



Contador Público Germán Montiel Huerta.
Director Administrativo.



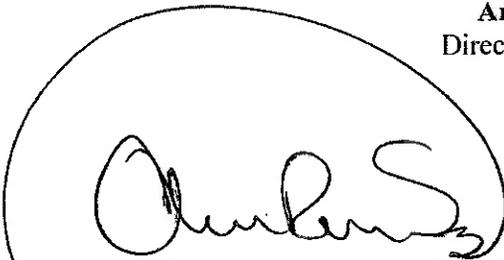
	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	4 de 4
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	18
		Monto Fiscalizable:	\$4.145.300.00
		Monto Fiscalizado:	\$ 3.979.66.17
		Monto de la irregularidad:	\$16.240.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

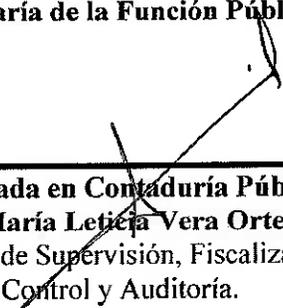
Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
--------------	------------------

Por la Secretaría de la Función Pública.



Licenciada en Contaduría Pública
Claudia Paredes Sánchez.
 Jefa del Departamento
 de Control y Auditoría.



Licenciada en Contaduría Pública
Ana María Leticia Vera Ortega.
 Directora de Supervisión, Fiscalización,
 Control y Auditoría.



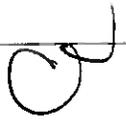
Licenciado en Contaduría Pública
Jesús Ramos Cortés.
 Auditor.

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	1 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	19
		Monto Fiscalizable:	\$2.072.700.00
		Monto Fiscalizado:	\$2.005.319.76
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos a Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Programa de Apoyo a la Competitividad Ovinos PACO 2020.</p> <p>Derivado del análisis y revisión física a la información y documentación que integran en los expedientes de los beneficiarios del “Programa de Apoyo a la Competitividad ovinos PACO 2020”, se observa la falta de documentación por integrar a los expedientes, así como algunas inconsistencias en los documentos presentados, sin presentar alguna justificación.</p> <p>Anexo XVII.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Incumplimiento con la normatividad aplicable. • Inconsistencia en la presentación de información. • Falta de cuidado, diligencia y responsabilidad en los trabajos desarrollados por el personal encargado. • Falta de supervisión en la integración de documentos a los expedientes. 	<p>Correctiva.</p> <p>Deberá presentar a esta Órgano de control los documentos faltantes por integrar al expediente del beneficiario, aclarar y justificar las inconsistencias determinadas en los documentos señalados conforme al anexo adjunto.</p> <p>Promoción de Responsabilidad Administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaria de Impulso Agropecuario no presente la documentación e información para la solventación de la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando habiéndola presentado, ésta no atienda, o en su caso, no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares, este Órgano de Control iniciara o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en la Ley General de Responsabilidades Administrativas.</p>



	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	2 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	19
		Monto Fiscalizable:	\$2.072.700.00
		Monto Fiscalizado:	\$2.005.319.76
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos a Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Limita la veracidad de la información y el incumplimiento de objetivos. • No existe transparencia en la asignación del recurso asignado al programa. • Incumplimiento con la normatividad que regula este programa y su finalidad. <p>Fundamento Legal.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Artículo 8 segundo párrafo de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tlaxcala. • Artículos 6 y 7 fracciones I, II, V y VI de la Ley General de Responsabilidades Administrativas. 	<p>Preventiva.</p> <p>Deberá instruirse al personal a cargo del programa a que tenga cuidado y diligencia en la integración de los documentos solicitados al beneficiario para su expediente, a fin de cumplir con el objetivo del programa.</p>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	3 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	19
		Monto Fiscalizable:	\$2,072,700.00
		Monto Fiscalizado:	\$2,005,319.76
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos a Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 1 párrafos sexto y séptimo, 23 y 24 del Presupuesto de Egresos para el Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal dos mil veinte. • Artículos 302, 303 y 309 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios. • Artículos 3, 13 fracciones I y V de los Lineamientos Generales de Control Interno y sus Normas de Aplicación para la Administración Pública Estatal. • Artículos 5, 6, 11 fracciones I y XXIII, 14 fracciones II, VI, IX Y XV del Reglamento Interior de la Secretaría de Fomento Agropecuario. • Artículos 6, 19, 22, 23, 24, 25 y 27 de las Reglas de Operación de los Programas: “Fomento a la Actividad Acuicola y Pesquera FAAP”; “Apoyo a la Competitividad Ovinos PACO”; “Adquisición de Semovientes Capitalízate” y “Apoyo a la Economía Familiar PAEF”. 	<p>Sin texto.</p>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	4 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	19
		Monto Fiscalizable:	\$2.072.700.00
		Monto Fiscalizado:	\$2.005.319.76
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos a Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
---------------------	-------------------------

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.

Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
Director General.

Contador Público Germán Montiel Huerta.
Jefe del Departamento de Administración.

Handwritten mark

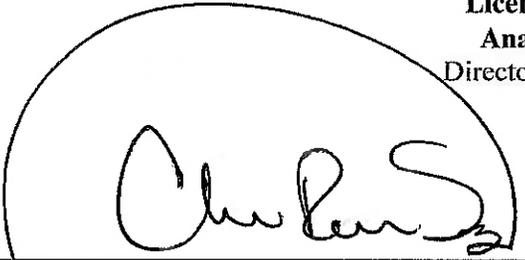
 SFP SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	5 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	19
		Monto Fiscalizable:	\$2.072,700.00
		Monto Fiscalizado:	\$2.005.319.76
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos a Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
--------------	------------------

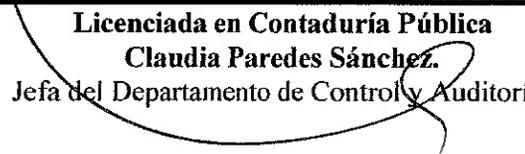
Por la Secretaría de la Función Pública.



Licenciada en Contaduría Pública
Ana María Leticia Vera Ortega.
 Directora de Supervisión, Fiscalización,
 Control y Auditoría.



Licenciado en Contaduría Pública
Jesús Ramos Cortés.
 Auditor.



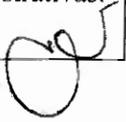
Licenciada en Contaduría Pública
Claudia Paredes Sánchez.
 Jefa del Departamento de Control y Auditoría.

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	1 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	20
		Monto Fiscalizable:	\$2,072.700.00
		Monto Fiscalizado:	\$1,520.406.67
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos a Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: Enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Programa de Apoyo a la Competitividad Ovinos PACO 2021.</p> <p>De acuerdo al análisis y revisión física de la información y documentación integrada en los expedientes de los beneficiarios del “Programa de Apoyo a la Competitividad ovinos PACO 2021”, se observa la falta de documentación por integrar a los expedientes, así como inconsistencias como: facturas de proveedores no autorizados, trámites fuera de las fechas estipuladas en la convocatoria, entre otras que se adjuntan al anexo, sin presentar alguna justificación a las mismas.</p> <p>Anexo XVIII.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Incumplimiento con la normatividad aplicable. • Inconsistencia en la presentación de información. • Falta de cuidado, diligencia y responsabilidad en los trabajos desarrollados por el personal encargado. 	<p>Correctiva.</p> <p>Deberá remitir ante este Órgano de Control la documentación faltante en cada expediente que compruebe la correcta aplicación del recurso otorgado a los beneficiarios del programa, aclarar y justificar las inconsistencias conforme al anexo.</p> <p>Promoción de Responsabilidad Administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaria de Impulso Agropecuario no presente la documentación e información para la solventación de la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando habiéndola presentado, ésta no atienda, o en su caso, no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares, este Órgano de Control iniciará o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en la Ley General de Responsabilidades Administrativas.</p>



	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	2 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	20
		Monto Fiscalizable:	\$2.072.700.00
		Monto Fiscalizado:	\$1.520.406.67
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos a Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: Enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • No existe transparencia en la asignación de los recursos del programa. • Limita la veracidad de la información y el incumplimiento de objetivos. • Incumplimiento con la normatividad que regula este programa y su finalidad. <p>Fundamento Legal:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Artículo 8 segundo párrafo de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tlaxcala. • Artículos 6 y 7 fracciones I, II, V y VI de la Ley General de Responsabilidades Administrativas. 	<p>Preventiva.</p> <p>Se deberán implementar medidas de control interno, que permitan verificar que la documentación comprobatoria de cada solicitud y/o beneficiario del programa, se encuentre integrado en su expediente y que exista transparencia en la aplicación del recurso para el fin que fue otorgado.</p> <div style="text-align: right;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	3 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	20
		Monto Fiscalizable:	\$2.072.700.00
		Monto Fiscalizado:	\$1.520.406.67
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos a Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: Enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 1 párrafos sexto, séptimo y octavo, 19 y 21 del Presupuesto de Egresos para el Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal dos mil veintiuno. • Artículos 303 y 304 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios. • Artículos 3, 13 fracciones I y V de los Lineamientos Generales de Control Interno y sus Normas de Aplicación para la Administración Pública Estatal. • Artículos 5, 6, 11 fracciones I y XXIII, 14 fracciones II, VI, IX y XV del Reglamento Interior de la Secretaría de Fomento Agropecuario. • Artículos 6, 19, 22, 23, 24, 25, 27 y 28 de las Reglas de Operación de los Programas: “Fomento a la Actividad Acuícola y Pesquera (FAAP)”; “Apoyo a la Competitividad Ovinos (PACO)”; “Adquisición de Semovientes (Capitalízate)” y “Apoyo a la Economía Familiar (PAEF)”. 	<p>Sin texto.</p> <div style="text-align: right; margin-top: 20px;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	4 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	20
		Monto Fiscalizable:	\$2.072.700.00
		Monto Fiscalizado:	\$1.520.406.67
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos a Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: Enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
---------------------	-------------------------

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.

Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
Director General.

Contador Público Germán Montiel Huerta.
Jefe del Departamento de Administración.

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	5 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	20
		Monto Fiscalizable:	\$2.072.700.00
		Monto Fiscalizado:	\$1.520.406.67
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos a Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: Enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
--------------	------------------

Por la Secretaría de la Función Pública.

Licenciada en Contaduría Pública
Ana María Leticia Vera Ortega.
 Directora de Supervisión, Fiscalización,
 Control y Auditoría.

Licenciada en Contaduría Pública
Claudia Paredes Sánchez.
 Jefa del Departamento de Control y Auditoría.

Licenciado en Contaduría Pública
Jesús Ramos Cortés.
 Auditor.

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	1 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	21
		Monto Fiscalizable:	\$2.072.700.00
		Monto Fiscalizado:	\$1.520.406.67
		Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyo a Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: Enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Programa Apoyo a la Competitividad Ovinos PACO 2021.</p> <p>De la revisión realizada a la convocatoria 2021 emitida por la ex Secretaría de Fomento Agropecuario para este Programa, se observa que carece de fechas para realizar el trámite correspondiente conforme al proceso a seguir, siendo necesarios para tener un control y orden en el proceso de selección de los beneficiarios, así como de la entrega del recurso a los beneficiarios, sin presentar una justificación.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Inobservancia a la normatividad aplicable al programa. • Incertidumbre en los procesos de selección de beneficiarios. • Falta de supervisión, cuidado y diligencia en la ejecución del programa. • Falta de planeación para establecer los plazos en la emisión de la convocatoria. 	<p>Correctiva.</p> <p>Deberá remitir ante este Órgano de Control la justificación de la ausencia de fechas en la convocatoria 2021, así mismo evidencia de alguna instrucción al personal responsable del programa a fin de evitar esta situación y presentar la convocatoria 2022, con fechas establecidas para cada proceso y considerando los requisitos mencionados en las Reglas de Operación de dicho Programa.</p> <p>Promoción de Responsabilidad Administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaría no presente la documentación e información para la solventación de la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando habiéndola presentado, ésta no atienda, o en su caso, no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares, este Órgano de Control iniciará o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en la Ley General de Responsabilidades Administrativas.</p>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	2 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	21
		Monto Fiscalizable:	\$2.072.700.00
		Monto Fiscalizado:	\$1.520.406.67
		Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyo a Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: Enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • No existe transparencia en la ejecución del recurso. • Limita el cumplimiento de los objetivos del programa. • Incumplimiento con la normatividad que regula este programa y su finalidad. <p>Fundamento Legal:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Artículo 8 segundo párrafo de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tlaxcala. • Artículos 6 y 7 fracciones I, II, V y VI de la Ley General de Responsabilidades Administrativas. • Artículos 1 párrafos sexto, séptimo y octavo, 19 y 21 del Presupuesto de Egresos para el Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal dos mil veintiuno. • Artículos 303 y 304 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios. 	<p>Preventiva.</p> <p>Se deberán implementar medidas de control interno, que permitan verificar que las convocatorias emitidas para la ciudadanía, tengan como base no solo las Reglas de operación de cada programa, sino también establezcan las fechas que permitan realizar el proceso de selección y entrega del beneficio considerando que cada proceso tiene sus tiempos, estableciendo fecha concretas para el cumplimiento de cada proceso y no se genere incertidumbre y al mismo tiempo se facilite el cumplimiento de metas y objetivos.</p> <div style="text-align: right;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	3 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	21
		Monto Fiscalizable:	\$2.072.700.00
		Monto Fiscalizado:	\$1.520.406.67
		Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyo a Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: Enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 3, 13 fracciones I y V de los Lineamientos Generales de Control Interno y sus Normas de Aplicación para la Administración Pública Estatal. • Artículos 5, 6, 11 fracciones I y XXIII, 14 fracciones II, VI, IX y XV del Reglamento Interior de la Secretaría de Fomento Agropecuario. • Artículos 6, 19, 22, 23, 24, 25, 27 y 28 de las Reglas de Operación de los Programas: “Fomento a la Actividad Acuícola y Pesquera (FAAP)”; “Apoyo a la Competitividad Ovinos (PACO)”; “Adquisición de Semovientes (Capitalizate)” y “Apoyo a la Economía Familiar (PAEF)”. 	<p>Sin texto.</p> <div style="text-align: right; margin-top: 100px;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	4 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	21
		Monto Fiscalizable:	\$2.072.700.00
		Monto Fiscalizado:	\$1.520.406.67
		Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyo a Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: Enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
---------------------	-------------------------

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.

Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
Director General.

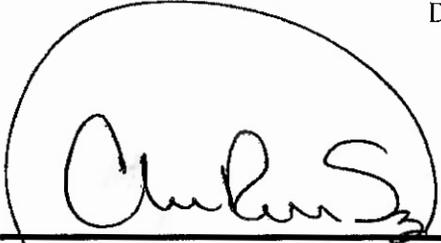
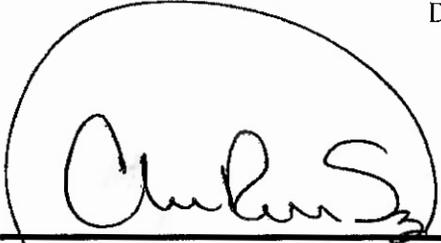
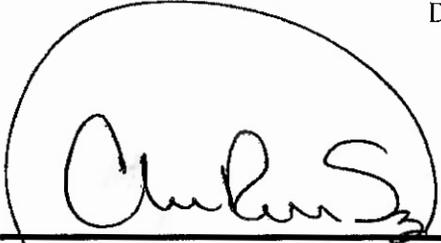
Contador Público Germán Montiel Huerta.
Jefe del Departamento de Administración.

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	5 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	21
		Monto Fiscalizable:	\$2.072.700.00
		Monto Fiscalizado:	\$1,520,406.67
		Monto de la irregularidad:	0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyo a Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: Enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
--------------	------------------

<p>Por la Secretaría de la Función Pública.</p> <p style="text-align: center;"> <hr style="width: 30%; margin: auto;"/> Licenciada en Contaduría Pública Ana María Leticia Vera Ortega. Directora de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría. </p> <table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="width: 50%; text-align: center; vertical-align: bottom;">  <hr style="width: 80%; margin: auto;"/> <p> Licenciada en Contaduría Pública Claudia Paredes Sánchez. Jefa del Departamento de Control y Auditoría. </p> </td> <td style="width: 50%; text-align: center; vertical-align: bottom;">  <hr style="width: 80%; margin: auto;"/> <p> Licenciado en Contaduría Pública Jesús Ramos Cortés. Auditor. </p> </td> </tr> </table>		 <hr style="width: 80%; margin: auto;"/> <p> Licenciada en Contaduría Pública Claudia Paredes Sánchez. Jefa del Departamento de Control y Auditoría. </p>	 <hr style="width: 80%; margin: auto;"/> <p> Licenciado en Contaduría Pública Jesús Ramos Cortés. Auditor. </p>
 <hr style="width: 80%; margin: auto;"/> <p> Licenciada en Contaduría Pública Claudia Paredes Sánchez. Jefa del Departamento de Control y Auditoría. </p>	 <hr style="width: 80%; margin: auto;"/> <p> Licenciado en Contaduría Pública Jesús Ramos Cortés. Auditor. </p>		

Ch

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	1 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	22
		Monto Fiscalizable:	\$3.730.800.00
		Monto Fiscalizado:	\$3.636.931.19
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Programa Capitalizate 2020.</p> <p>Derivado de la revisión y análisis a los documentos que integran los expedientes de beneficiarios del “PROGRAMA CAPITALIZATE” del ejercicio dos mil veinte, se observa que en los apoyos solicitados por concepto de “Desarrollo de nuevos productores” no presentan el documento que acredite los cursos de capacitación como lo establecen las Reglas de Operación del Programa como parte de los requisitos para solicitar el apoyo, sin presentar alguna justificación.</p> <p>Anexo XIX.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Falta de control en la integración de expedientes de beneficiarios. • Falta de seguimiento por parte del área responsable. • Incumplimiento a la normatividad que regula el programa. 	<p>Correctiva.</p> <p>Deberá presentar a este Órgano de control los documentos que permitan corroborar que se ha cumplido con la capacitación a los beneficiarios que reciben apoyo por concepto de “Desarrollo de Nuevos Productores”, de conformidad con lo establecido en las Reglas de Operación del programa,</p> <p>Promoción de Responsabilidad Administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaría de Impulso Agropecuario no presente la documentación e información para la solventación de la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando habiéndola presentado, ésta no atienda, o en su caso, no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares, este Órgano de Control iniciará o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en la Ley General de Responsabilidades Administrativas.</p>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	2 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	22
		Monto Fiscalizable:	\$3.730.800.00
		Monto Fiscalizado:	\$3.636.931.19
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • No se garantiza el adecuado otorgamiento de apoyos. • No existe transparencia en la comprobación de los recursos. • Limita la veracidad de la información correspondiente al ejercicio del recurso. <p>Fundamento Legal.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Artículos 41 y 42 fracciones III, IV y X de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tlaxcala. • Artículo 302 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios. • Capítulo 1 artículo, 1 sexto párrafo del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2020. 	<p>Preventiva.</p> <p>La Secretaría de Impulso Agropecuario como responsable y encargado de la administración y aplicación del programa, deberá implementar las medidas de control interno necesarias para verificar que los solicitantes de apoyos cumplan con los requisitos e integrando los documentos establecidos en las Reglas de Operación correspondientes al Programa, que aseguren la correcta aplicabilidad del Programa.</p>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	3 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	22
		Monto Fiscalizable:	\$3.730.800.00
		Monto Fiscalizado:	\$3.636.931.19
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 9 fracciones II y VII, 11 fracción I y 14 fracciones I, II y VI del Reglamento Interior de la Secretaría de Fomento Agropecuario. • Artículos 4, 5, 13 primer párrafo y fracción III y 20 fracción IV de los Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, Las Medidas de Mejora y Modernización, así como de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa. • Artículos 1, 3, 30, 33 fracción XIII tercer párrafo y 36 de las Reglas de Operación de los Programas “Fomento a la Actividad Acuícola y Pesquera FAAP”; “Apoyo a la Competitividad Ovinos PACO”; Adquisición de Semovientes Capitalizate” y “Apoyo a la Economía Familiar PAEF” para el ejercicio dos mil veinte. 	<p>Sin texto.</p> <div style="text-align: right; margin-top: 20px;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	4 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	22
		Monto Fiscalizable:	\$3.730.800.00
		Monto Fiscalizado:	\$3.636.931.19
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
---------------------	-------------------------

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.

Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
Secretario.

Contador Público Germán Montiel Huerta.
Director Administrativo.

C

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	5 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	22
		Monto Fiscalizable:	\$3.730.800.00
		Monto Fiscalizado:	\$3.636.931.19
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
--------------	------------------

Por la Secretaría de la Función Pública.



Licenciada en Contaduría Pública
Ana María Leticia Vera Ortega.
 Directora de Supervisión, Fiscalización,
 Control y Auditoría.



Licenciado en Contaduría Pública
Jesús Ramos Cortés.
 Auditor.

Licenciada en Contaduría Pública
Claudia Paredes Sánchez.
 Jefa del Departamento de Control y Auditoría.

Licenciado en Contaduría Pública
Jesús Ramos Cortés.
 Auditor.

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	1 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	23
		Monto Fiscalizable:	\$3.730.800.00
		Monto Fiscalizado:	\$3.636.931.19
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Programa Capitalizate 2020.</p> <p>De acuerdo al análisis y revisión efectuada a los documentos que integran los expedientes de beneficiarios que recibieron apoyo del Programa Capitalizate del ejercicio 2020, correspondiente a apoyos de porcinos (cerdas primerizas), se observa que no se anexa la carta compromiso para participar en campañas zoonosanitarias al momento de su inscripción, de conformidad con lo establecido en el Capítulo Quinto, artículo 33 fracción IX de las Reglas de Operación del programa sin presentar alguna justificación.</p> <p>Anexo XX.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Falta de control en la integración de los expedientes. • Falta de seguimiento por parte del área responsable. • Incumplimiento a la normatividad que regula el programa. 	<p>Correctiva:</p> <p>Anexar evidencias de que los beneficiarios del programa por concepto de apoyos porcinos, cuentan con carta compromiso para la participación en campañas zoonosanitarias, en cumplimiento a lo establecido en las Reglas de Operación del Programa.</p> <p>Promoción de Responsabilidad Administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaría no presente la documentación e información para la solventación de la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando habiéndola presentado, ésta no atiende, o en su caso, no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares, este Órgano de Control iniciará o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en la Ley General de Responsabilidades Administrativas.</p> <div style="text-align: right;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	2 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	23
		Monto Fiscalizable:	\$3.730,800.00
		Monto Fiscalizado:	\$3.636.931.19
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> No se garantiza el adecuado otorgamiento de apoyos. No existe transparencia en la comprobación de los recursos. Limita la veracidad de la información correspondiente al ejercicio del recurso. <p>Fundamento Legal:</p> <ul style="list-style-type: none"> Artículos 41 y 42 fracciones III, IV y X de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tlaxcala. Artículo 302 y 309 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios. Capítulo 1 artículo 1, sexto párrafo del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2020. 	<p>Preventiva:</p> <p>La Secretaría de Impulso Agropecuario como responsable y encargado de la administración y aplicación del programa, deberá implementar las medidas necesarias el fin de asegurar la correcta aplicabilidad del Programa, implementado las acciones para verificar que los solicitantes de apoyos cumplan con los requisitos e integrando los documentos establecidos en las Reglas de Operación correspondientes al Programa.</p> <div style="text-align: right;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	3 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	23
		Monto Fiscalizable:	\$3.730.800.00
		Monto Fiscalizado:	\$3.636.931.19
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 1, 9 fracciones II y VIII, 11 fracción I y 14 fracciones II y VIII, del Reglamento Interior de la Secretaría de Fomento Agropecuario. • Artículos 4, 5, 13 primer párrafo y fracción III y 20 fracción IV de los Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, Las Medidas de Mejora y Modernización, así como de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa. • Artículos 1, 3, 30, 33 fracción IX y 36 de las Reglas de Operación de los Programas “Fomento a la Actividad Acuícola y Pesquera FAAP”; “Apoyo a la Competitividad Ovinos PACO”; Adquisición de Semovientes Capitalizate” y “Apoyo a la Economía Familiar PAEF” para el ejercicio dos mil veinte. 	<p>Sin texto.</p> <div style="text-align: right; margin-top: 100px;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	4 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	23
		Monto Fiscalizable:	\$3.730.800.00
		Monto Fiscalizado:	\$3.636.931.19
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
---------------------	-------------------------

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.

Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
Secretario.

Contador Público Germán Montiel Huerta.
Director Administrativo.

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	5 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	23
		Monto Fiscalizable:	\$3.730.800.00
		Monto Fiscalizado:	\$3, 636.931.19
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
--------------	------------------

<p>Por la Secretaría de la Función Pública.</p> <div style="text-align: center; margin-top: 20px;"> <hr style="width: 100%;"/> <p>Licenciada en Contaduría Pública Ana María Letícia Vera Ortega. Directora de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.</p> </div> <div style="display: flex; justify-content: space-around; margin-top: 40px;"> <div style="text-align: center;"> <hr style="width: 100%;"/> <p>Licenciada en Contaduría Pública Claudia Paredes Sánchez. Jefa del Departamento de Control y Auditoría.</p> </div> <div style="text-align: center;"> <hr style="width: 100%;"/> <p>Licenciado en Contaduría Pública Jesús Ramos Cortés. Auditor.</p> </div> </div>	
---	--

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	1 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	24
		Monto Fiscalizable:	\$3.730.800.00
		Monto Fiscalizado:	\$3.636.931.19
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Programa Capitalízate 2020.</p> <p>Derivado de la revisión y análisis a los documentos que integran el expediente de los beneficiarios de apoyos otorgados del Programa Capitalízate 2020, se observan cincuenta y tres expedientes por concepto de “Equipamiento y desarrollo de nuevos productores” en los cuales el dictamen técnico emitido por el personal de la SEFOA arroja una resolución negativa, sin que se justifique el otorgamiento de estos.</p> <p>Anexo XXI.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Falta de control en la integración de expedientes. • Falta de seguimiento por parte del área responsable. • Incumplimiento a la normatividad del Programa. 	<p>Correctiva:</p> <p>Anexar evidencias de que los beneficiarios del programa cuentan con dictamen técnico positivo emitido por el personal responsable del Programa y de las acciones implementadas para establecer mayor control en el cumplimiento de los requisitos para la solicitud establecidos en las Reglas de Operación del Programa.</p> <p>Promoción de Responsabilidad Administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaría de Impulso Agropecuario no presente la documentación e información para la solventación de la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando habiéndola presentado, ésta no atienda, o en su caso, no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares, este Órgano de Control iniciará o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en la Ley General de Responsabilidades Administrativas.</p> <div style="text-align: right;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	2 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	24
		Monto Fiscalizable:	\$3.730.800.00
		Monto Fiscalizado:	\$3.636.931.19
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> No se garantiza el adecuado otorgamiento de apoyos. No existe transparencia en la comprobación de los recursos. Limita la veracidad de la información correspondiente al ejercicio del recurso. <p>Fundamento Legal:</p> <ul style="list-style-type: none"> Artículos 41 y 42 fracciones III, IV y X de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tlaxcala. Artículo 302 y 309 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios. Capítulo I artículo 1, sexto párrafo del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2020. 	<p>Preventiva:</p> <p>La Secretaría de Impulso Agropecuario como responsable y encargado de la administración y aplicación del programa, deberá instruir al área correspondiente a fin de implementar las medidas necesarias para verificar que los solicitantes de apoyos cumplan con los requisitos establecidos en las Reglas de Operación correspondientes al Programa, que aseguren la correcta aplicabilidad del Programa.</p> <div style="text-align: right;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	3 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	24
		Monto Fiscalizable:	\$3,730,800.00
		Monto Fiscalizado:	\$3,636,931.19
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 9 fracciones II y VIII, 11 fracción I y 14 fracciones I, II y VI del Reglamento Interior de la Secretaría de Fomento Agropecuario. • Artículos 4, 5, 13 primer párrafo y fracción III y 20 fracción IV de los Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, Las Medidas de Mejora y Modernización, así como de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa. • Artículos 1, 3, 30, 31 segundo párrafo, 32 inciso c) y 36 de las Reglas de Operación de los Programas “Fomento a la Actividad Acuícola y Pesquera FAAP”; “Apoyo a la Competitividad Ovinos PACO”; Adquisición de Semovientes Capitalízate” y “Apoyo a la Economía Familiar PAEF” para el ejercicio dos mil veinte. 	<p>Sin texto.</p> <div style="text-align: right; margin-top: 100px;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	4 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	24
		Monto Fiscalizable:	\$3.730.800.00
		Monto Fiscalizado:	\$3.636.931.19
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
---------------------	-------------------------

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.

Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
 Secretario.

Contador Público Germán Montiel Huerta.
 Director Administrativo.

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	5 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	24
		Monto Fiscalizable:	\$3.730.800.00
		Monto Fiscalizado:	\$3.636.931.19
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
--------------	------------------

Por la Secretaría de la Función Pública.

Licenciada en Contaduría Pública
Ana María Leticia Vera Ortega.
 Directora de Supervisión, Fiscalización,
 Control y Auditoría.

Licenciada en Contaduría Pública
Claudia Paredes Sánchez.
 Jefa del Departamento de Control y Auditoría.

Licenciado en Contaduría Pública
Jesús Ramos Cortés.
 Auditor.

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	1 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	25
		Monto Fiscalizable:	\$3.730.800.00
		Monto Fiscalizado:	\$1.140.799.62
		Monto de la irregularidad:	\$204.000.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Programa Capitalízate 2021.</p> <p>Derivado de la revisión a la información y documentación que proporcionan del Programa Capitalízate 2021 del total del padrón de beneficiarios correspondiente al período enero a agosto 2021, se observa que no se presentan los expedientes de nueve beneficiarios, que de acuerdo a la información del padrón recibieron un subsidio total por la cantidad de \$204,000.00 (doscientos cuatro mil pesos 00/100 Moneda Nacional), sin presentar una justificación durante el desarrollo de la auditoría.</p> <p>Anexo XXII</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Falta de control en la integración de expedientes de beneficiarios. • Falta de seguimiento por parte del área responsable. • Incumplimiento a la normatividad que regula el programa. 	<p>Correctiva:</p> <p>Presentar los expedientes faltantes debidamente integrados relacionados en el anexo correspondiente y/o reintegrar el recurso observado.</p> <p>Promoción de Responsabilidad Administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaría de Impulso Agropecuario no presente la documentación e información para la solventación de la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando habiéndola presentado, ésta no atienda, o en su caso, no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares, este Órgano de Control iniciará o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en la Ley General de Responsabilidades Administrativas.</p> <div style="text-align: right;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	2 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	25
		Monto Fiscalizable:	\$3,730,800.00
		Monto Fiscalizado:	\$1,140,799.62
		Monto de la irregularidad:	\$204,000.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Limita la veracidad de la información correspondiente al ejercicio del recurso. • No se garantiza el adecuado otorgamiento de apoyos. • No existe transparencia en la comprobación de los recursos. <p>Fundamento legal:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Artículos 41 y 42 fracciones III, IV y X de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tlaxcala. • Artículo 302 y 309 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios. • Capítulo 1 artículo 1, sexto párrafo del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2021. 	<p>Preventiva:</p> <p>La Secretaría de Impulso Agropecuario como responsable y encargado de la administración y aplicación del programa, deberá instruir al área correspondiente para que se implementen las medidas necesarias para verificar que los solicitantes de apoyos cumplan con los requisitos y documentación establecidos en las Reglas de Operación correspondientes al Programa, que aseguren la correcta aplicabilidad del Programa.</p> <div style="text-align: right;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	3 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	25
		Monto Fiscalizable:	\$3,730.800.00
		Monto Fiscalizado:	\$1,140.799.62
		Monto de la irregularidad:	\$204.000.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 9 fracciones II, VIII y XIX, 11 fracción I y 13 fracciones III, IV y XIV del Reglamento Interior de la Secretaría de Fomento Agropecuario. • Artículos 4, 5, 13 primer párrafo y fracción III y 20 fracción IV de los Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, Las Medidas de Mejora y Modernización, así como de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa. • Artículos 1, 3, 30, 33, 34, 35 y 36 de las Reglas de Operación de los Programas “Fomento a la Actividad Acuicola y Pesquera FAAP”; “Apoyo a la Competitividad Ovinos PACO”; Adquisición de Semovientes Capitalizate” y “Apoyo a la Economía Familiar PAEF” para el ejercicio dos mil veintiuno. 	<p>Sin texto.</p> <div style="text-align: right; margin-top: 100px;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	4 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	25
		Monto Fiscalizable:	\$3.730.800.00
		Monto Fiscalizado:	\$1.140.799.62
		Monto de la irregularidad:	\$204.000.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
---------------------	-------------------------

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.

Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
Secretario.

Contador Público Germán Montiel Huerta.
Director Administrativo.

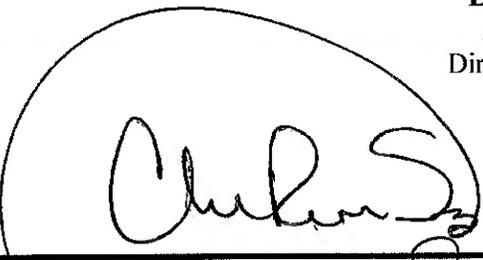
	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	5 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	25
		Monto Fiscalizable:	\$3.730.800.00
		Monto Fiscalizado:	\$1.140.799.62
		Monto de la irregularidad:	\$204.000.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
--------------	------------------

Por la Secretaría de la Función Pública.



Licenciada en Contaduría Pública
Claudia Paredes Sánchez.
 Jefa del Departamento de Control y Auditoría.



Licenciada en Contaduría Pública
Ana María Leticia Vera Ortega.
 Directora de Supervisión, Fiscalización,
 Control y Auditoría.



Licenciado en Contaduría Pública
Jesús Ramos Cortés.
 Auditor.

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	1 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	26
		Monto Fiscalizable:	\$3.730.800.00
		Monto Fiscalizado:	\$1.140.799.62
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Programa Capitalízate 2021.</p> <p>Derivado de la revisión de expedientes de beneficiarios correspondientes al Programa Capitalízate por el período enero a agosto dos mil veintiuno, se observa que en los apoyos solicitados por concepto de "<i>Desarrollo de nuevos productores</i>" correspondiente a Apoyos de porcinos, no se anexa carta compromiso para participar en campañas zoonosanitarias al momento de su inscripción de conformidad con lo establecido en las Reglas de Operación del Programa., sin presentar alguna justificación.</p> <p>Anexo XXIII.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Falta de control en la integración de expedientes de beneficiarios. • Falta de supervisión del área correspondiente. • Incumplimiento a la normatividad que regula el programa. 	<p>Correctiva.</p> <p>Deberá presentar a este Órgano de Control el documento carta compromiso para participar en campañas zoonosanitarias de cada caso conforme al anexo de la observación.</p> <p>Promoción de Responsabilidad Administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaría de Impulso Agropecuario no presente la documentación e información para la solventación de la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando habiéndola presentado, ésta no atienda, o en su caso, no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares, este Órgano de Control iniciara o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en la Ley General de Responsabilidades Administrativas.</p>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	2 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	26
		Monto Fiscalizable:	\$3.730.800.00
		Monto Fiscalizado:	\$1.140.799.62
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Limita la veracidad de la información correspondiente al ejercicio del recurso. • No se garantiza el adecuado otorgamiento de apoyos. • No existe transparencia en la comprobación de los recursos. <p><u>FUNDAMENTO LEGAL:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Artículos 41 y 42 fracciones III, IV y X de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tlaxcala. • Artículo 302 y 309 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios. • Capítulo 1 artículo 1, sexto párrafo del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2021. 	<p>Preventiva:</p> <p>La Secretaría de Fomento Agropecuario es responsable y encargado de la administración y aplicación del programa por lo que deberá implementar las medidas necesarias para verificar que los solicitantes de apoyos cumplan con los requisitos establecidos en las Reglas de Operación correspondientes al Programa, a fin de asegurar la correcta aplicabilidad del Programa.</p>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	3 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	26
		Monto Fiscalizable:	\$3.730.800.00
		Monto Fiscalizado:	\$1.140.799.62
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaria de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 1, 9 fracciones II y VIII, 11 fracción I y 14 fracciones I, II y VI del Reglamento Interior de la Secretaría de Fomento Agropecuario. • Artículos 4, 5, 13 primer párrafo y fracción III y 20 fracción IV de los Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, Las Medidas de Mejora y Modernización, así como de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa. • Artículos 1, 3, 30, 33 fracción VIII y 36 de las Reglas de Operación de los Programas “Fomento a la Actividad Acuícola y Pesquera FAAP”; “Apoyo a la Competitividad Ovinos PACO”; Adquisición de Semovientes Capitalízate” y “Apoyo a la Economía Familiar PAEF” para el ejercicio dos mil veintiuno. 	<p>Sin texto.</p> <div style="text-align: right; margin-top: 100px;">  </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	4 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	26
		Monto Fiscalizable:	\$3.730.800.00
		Monto Fiscalizado:	\$1.140.799.62
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
---------------------	-------------------------

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.

Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
Secretario.

Contador Público Germán Montiel Huerta.
Director Administrativo.

Ge

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	5 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	26
		Monto Fiscalizable:	\$3.730.800.00
		Monto Fiscalizado:	\$1.140.799.62
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
--------------	------------------

Por la Secretaría de la Función Pública.

Licenciada en Contaduría Pública
Ana María Leticia Vera Ortega.
 Directora de Supervisión, Fiscalización,
 Control y Auditoría.

Licenciada en Contaduría Pública
Claudia Paredes Sánchez.
 Jefa del Departamento de Control y Auditoría.

Licenciado en Contaduría Pública
Jesús Ramos Cortés.
 Auditor.

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	1 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	27
		Monto Fiscalizable:	\$15.000.000.00
		Monto Fiscalizado:	\$14,038,861.30
		Monto de la irregularidad:	\$6.738.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Programa de Apoyo a la Economía Familiar 2020 (PAEF).</p> <p>De la revisión por muestreo realizado a los expedientes de beneficiarios se detectaron a quince beneficiarios a los que se les otorga más de un paquete de apoyo por un importe de \$6,738.00 (seis mil setecientos treinta y ocho pesos 00/100 moneda nacional), incumpliendo lo establecido en la convocatoria y en el artículo 43 de las Reglas de Operación en el cual se especifica que el solicitante podrá ser beneficiado hasta con un paquete de cada especie durante el ejercicio fiscal, observándose además que en algunos casos las solicitudes carecen de fecha y/o sello de SEFOA.</p> <p>Anexo XXIV.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Falta de control en el otorgamiento de apoyos. • Falta de supervisión del área correspondiente. • Incumplimiento a la normatividad que regula el Programa. 	<p>Correctiva:</p> <p>Deberá presentar justificación y aclaración de los casos observados conforme al anexo.</p> <p>Promoción de Responsabilidad Administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaría de Impulso Agropecuario no presente la documentación e información para la solventación de la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando habiéndola presentado, ésta no atienda, o en su caso, no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares, este Órgano de Control iniciará o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en la Ley General de Responsabilidades Administrativas.</p> <div style="text-align: right;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	2 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	27
		Monto Fiscalizable:	\$15.000.000.00
		Monto Fiscalizado:	\$14.038.861.30
		Monto de la irregularidad:	\$6.738.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Limita la veracidad de la información correspondiente al ejercicio del recurso. • No se garantiza el adecuado otorgamiento de apoyos. • No existe transparencia en la comprobación de los recursos. <p>Fundamento Legal:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Artículos 41 y 42 fracciones III, IV y X de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tlaxcala. • Artículos 302 y 309 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios. • Capítulo 1 artículo 1, sexto párrafo del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2020. 	<p>Preventiva:</p> <p>La Secretaría de Impulso Agropecuario como responsable y encargado de la administración y aplicación del programa, deberá instruir al área correspondiente para que se implementen las medidas necesarias para verificar que se dé cumplimiento a lo establecido en las Reglas de Operación correspondientes al Programa, que aseguren la correcta aplicabilidad del Programa.</p> <div style="text-align: right;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	3 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	27
		Monto Fiscalizable:	\$15.000.000.00
		Monto Fiscalizado:	\$14.038.861.30
		Monto de la irregularidad:	\$6.738.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 1, 9 fracciones II y VIII, 11 fracción I y 14 fracciones I, II y VI del Reglamento Interior de la Secretaría de Fomento Agropecuario. • Artículos 4, 5, 13 primer párrafo y fracción III y 20 fracción IV de los Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, Las Medidas de Mejora y Modernización, así como de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa. • Artículos 1, 3, 41, 43 segundo párrafo y 46 de las Reglas de Operación de los Programas “Fomento a la Actividad Acuícola y Pesquera FAAP”; “Apoyo a la Competitividad Ovinos PACO”; Adquisición de Semovientes Capitalízate” y “Apoyo a la Economía Familiar PAEF” para el ejercicio dos mil veinte. 	Sin texto.

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	4 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	27
		Monto Fiscalizable:	\$15.000.000.00
		Monto Fiscalizado:	\$14.038.861.30
		Monto de la irregularidad:	\$6.738.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
---------------------	-------------------------

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.

Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
Secretario.

Contador Público Germán Montiel Huerta.
Director Administrativo.

9

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	5 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	27
		Monto Fiscalizable:	\$15.000.000.00
		Monto Fiscalizado:	\$14.038.861.30
		Monto de la irregularidad:	\$6.738.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
--------------	------------------

Por la Secretaría de la Función Pública.

Licenciada en Contaduría Pública
Ana María Leticia Vera Ortega.
 Directora de Supervisión, Fiscalización,
 Control y Auditoría.

Licenciada en Contaduría Pública
Claudia Paredes Sánchez.
 Jefa del Departamento de Control y Auditoría.

Licenciado en Contaduría Pública
Jesús Ramos Cortés.
 Auditor.

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	1 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	28
		Monto Fiscalizable:	\$20,060,000.00
		Monto Fiscalizado:	\$16,461,899.43
		Monto de la irregularidad:	\$5,336.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

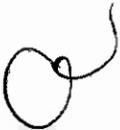
OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
--------------	------------------

<p>Programa de Apoyo a la Economía Familiar (PAEF)</p> <p>De acuerdo a la revisión y análisis de los expedientes de los beneficiarios del “PROGRAMA DE APOYO A LA ECONOMÍA FAMILIAR” por el período enero- agosto de dos mil veintiuno, se observa a ocho beneficiarios a los que se les otorga más de un paquete de apoyo por un importe de \$5,336.00 (cinco mil trescientos treinta y seis pesos 00/100 moneda nacional), incumpliendo lo establecido en la convocatoria y en el artículo 43 de las Reglas de Operación que especifican que el solicitante podrá ser beneficiado hasta con un paquete de cada especie durante el ejercicio fiscal.</p> <p>Anexo XXV.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Falta de control en el otorgamiento de apoyos. • Falta de supervisión del área correspondiente. • Incumplimiento a la normatividad que regula el programa. 	<p>Correctiva:</p> <p>Deberá presentar a este Órgano de Control la evidencia documental que justifique lo observado conforme al anexo.</p> <p>Promoción de Responsabilidad Administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaría no presente la documentación e información para la solventación de la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando habiéndola presentado, ésta no atienda, o en su caso, no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares, este Órgano de Control iniciará o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en la Ley General de Responsabilidades Administrativas.</p> <div style="text-align: right;"> </div>
--	---

	Hoja número.	2 de 5
	Número de Auditoría:	AIC/21-10.
	Número de Observación:	28
	Monto Fiscalizable:	\$20,060,000.00
	Monto Fiscalizado:	\$16,461,899.43
	Monto de la irregularidad:	\$5,336.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Limita la veracidad de la información correspondiente al ejercicio del recurso. • No se garantiza el adecuado otorgamiento de apoyos. • No existe transparencia en la comprobación de los recursos. <p>Fundamento Legal:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Artículos 41 y 42 fracciones III, IV y X de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tlaxcala. • Artículo 302 y 309 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios. • Capítulo 1 artículo 1, sexto párrafo del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2021. 	<p>Preventiva:</p> <p>La Secretaría de Impulso Agropecuario es responsable y encargado de la administración y aplicación del programa, por lo que deberá instruir al área correspondiente para que se implementen las medidas necesarias a fin de verificar que se cumpla con los requisitos establecidos en las Reglas de Operación correspondientes al Programa, que aseguren la correcta aplicabilidad del Programa.</p> 

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	3 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	28
		Monto Fiscalizable:	\$20,060,000.00
		Monto Fiscalizado:	\$16,461,899.43
		Monto de la irregularidad:	\$5,336.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaria de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 9 fracciones II y VIII, 11 fracción I y 13 fracciones III, IV y XIV del Reglamento Interior de la Secretaría de Fomento Agropecuario. • Artículos 4, 5, 13 primer párrafo y fracción III y 20 fracción IV de los Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, Las Medidas de Mejora y Modernización, así como de Austeridad del Gasto Publico de la Gestión Administrativa. • Artículos 1, 3, 41, 43 segundo párrafo y 45 de las Reglas de Operación de los Programas “Fomento a la Actividad Acuicola y Pesquera FAAP”; “Apoyo a la Competitividad Ovinos PACO”; Adquisición de Semovientes Capitalízate” y “Apoyo a la Economía Familiar PAEF” para el ejercicio dos mil veintiuno. 	<p>Sin texto.</p> <div style="text-align: right; margin-top: 100px;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	4 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	28
		Monto Fiscalizable:	\$20,060,000.00
		Monto Fiscalizado:	\$16,461,899.43
		Monto de la irregularidad:	\$5,336.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
---------------------	-------------------------

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.

Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
 Secretario.

Contador Público Germán Montiel Huerta.
 Director Administrativo.

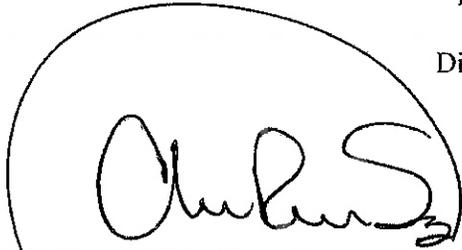
 SFP SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	5 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	28
		Monto Fiscalizable:	\$20,060,000.00
		Monto Fiscalizado:	\$16,461,899.43
		Monto de la irregularidad:	\$5,336.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

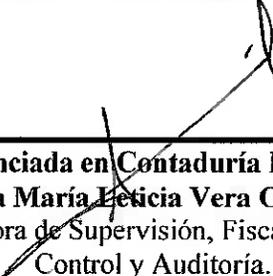
Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
--------------	------------------

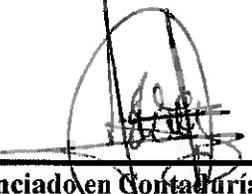
Por la Secretaría de la Función Pública.



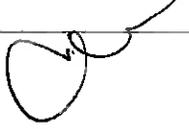
Licenciada en Contaduría Pública
Claudia Paredes Sánchez.
 Jefa del Departamento de Control y Auditoría.



Licenciada en Contaduría Pública
Ana María Leticia Vera Ortega.
 Directora de Supervisión, Fiscalización,
 Control y Auditoría.



Licenciado en Contaduría Pública
Jesús Ramos Cortés.
 Auditor.



	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	1 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	29
		Monto Fiscalizable:	\$1,658,100.00
		Monto Fiscalizado:	\$1,663,764.07
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Programa Fomento a la Actividad Acuícola y Pesquera (FAAP)</p> <p>Derivado de la revisión a los expedientes de beneficiarios de este programa correspondiente al ejercicio dos mil veinte, a fin de verificar el cumplimiento de requisitos establecidos para poder recibir el apoyo, se observan cincuenta y siete casos en los que no se cuenta con la copia del Registro Nacional de Pesca y Acuicultura omitiendo anexar la carta compromiso para obtenerla para los subsecuentes apoyos, incumpliendo lo establecido en el artículo 14 fracción I de las Reglas de Operación.</p> <p>Anexo XXVI.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Inadecuado control para el otorgamiento de apoyos. • Falta de control en la integración de expedientes. • Incumplimiento a la normatividad que regula el programa. 	<p>Correctiva:</p> <p>Deberá presentar ante este Órgano de Control copia de los documentos faltantes conforme al anexo.</p> <p>Promoción de Responsabilidad Administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaría de Impulso Agropecuario no presente la documentación e información para la solventación de la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando habiéndola presentado, ésta no atiende, o en su caso, no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares, este Órgano de Control iniciará o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en la Ley General de Responsabilidades Administrativas.</p>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	2 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	29
		Monto Fiscalizable:	\$1,658,100.00
		Monto Fiscalizado:	\$1,663,764.07
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Limita la veracidad de la información correspondiente al ejercicio del recurso. • No se tiene la certeza de la correcta aplicación del programa. • No existe transparencia en la comprobación de los recursos. <p>Fundamento Legal:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Artículos 41 y 42 fracciones III, IV y X de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tlaxcala. • Artículos 302 y 309 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios. • Capítulo 1 artículo 1, sexto párrafo del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2020. 	<p>Preventiva:</p> <p>La Secretaría de Impulso Agropecuario como responsable y encargado de la administración y aplicación del programa, deberá implementar las medidas necesarias para verificar que los solicitantes de apoyos cumplan con los requisitos y documentación establecidos en las Reglas de Operación correspondientes al Programa, que aseguren la correcta aplicabilidad del Programa.</p>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	3 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	29
		Monto Fiscalizable:	\$1,658,100.00
		Monto Fiscalizado:	\$1,663,764.07
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 1, 9 fracciones II y VIII, 11 fracción I y 14 fracciones I, II y IV del Reglamento Interior de la Secretaría de Fomento Agropecuario. • Artículos 4, 5, 13 primer párrafo y fracción III y 20 fracción IV de los Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, Las Medidas de Mejora y Modernización, así como de Austeridad del Gasto Publico de la Gestión Administrativa. • Artículos 1, 3, 10, 14 fracción I y 15 de las Reglas de Operación de los Programas “Fomento a la Actividad Acuícola y Pesquera FAAP”; “Apoyo a la Competitividad Ovinos PACO”; Adquisición de Semovientes Capitalízate” y “Apoyo a la Economía Familiar PAEF” para el ejercicio dos mil veinte. 	<p>Sin texto.</p> <div style="text-align: right; margin-top: 100px;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	4 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	29
		Monto Fiscalizable:	\$1,658,100.00
		Monto Fiscalizado:	\$1,663,764.07
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
--------------	------------------

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.

Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
 Secretario.

Contador Público German Montiel Huerta.
 Director Administrativo.

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	5 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	29
		Monto Fiscalizable:	\$1,658,100.00
		Monto Fiscalizado:	\$1,663,764.07
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

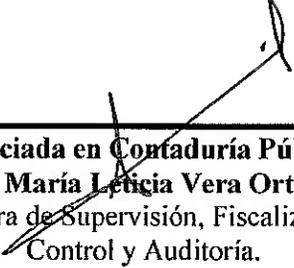
Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
--------------	------------------

Por la Secretaría de la Función Pública.



Licenciada en Contaduría Pública
Claudia Paredes Sánchez.
 Jefa del Departamento de Control y Auditoría.



Licenciada en Contaduría Pública
Ana María Leticia Vera Ortega.
 Directora de Supervisión, Fiscalización,
 Control y Auditoría.



Licenciado en Contaduría Pública
Jesús Ramos Cortés.
 Auditor.

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	1 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	30
		Monto Fiscalizable:	\$1.658.100.00
		Monto Fiscalizado:	\$1.663.764.07
		Monto de la irregularidad:	\$140.913.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Programa Fomento a la Actividad Acuícola y pesquera (FAAP).</p> <p>Derivado de la revisión selectiva de los expedientes de beneficiarios del Programa Fomento a la Actividad Acuícola y Pesquera correspondiente al ejercicio dos mil veinte, a fin de verificar la integración de estos de conformidad a los requisitos establecidos en las reglas de operación, se observan catorce casos en los que se otorgan apoyos a beneficiarios que no pertenecen al estado de Tlaxcala, por un importe de \$140,913.00 (ciento cuarenta mil novecientos trece pesos, 00/100 Moneda Nacional), incumpliendo lo establecido en la convocatoria y en el artículo 13 de las Reglas de Operación del Programa que establece que la cobertura del programa está dirigido a los sesenta municipios del Estado.</p> <p>Anexo XXVII.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Inadecuado control para el otorgamiento de apoyos. • Incumplimiento a la normatividad que regula el programa. • Falta de seguimiento y supervisión por parte del área responsable. 	<p>Correctiva:</p> <p>Deberá presentar ante este Órgano de Control la justificación documental y aclaración de cada caso conforme al anexo.</p> <p>Promoción de Responsabilidad Administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaría de Impulso Agropecuario no presente la documentación e información para la solventación de la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando habiéndola presentado, ésta no atiende, o en su caso, no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares, este Órgano de Control iniciará o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en la Ley General de Responsabilidades Administrativas.</p>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	2 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	30
		Monto Fiscalizable:	\$1.658.100.00
		Monto Fiscalizado:	\$1.663.764.07
		Monto de la irregularidad:	\$140.913.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Limita la veracidad de la información correspondiente al ejercicio del recurso. • No se tiene la certeza de la correcta aplicación del programa. • No existe transparencia en la comprobación de los recursos. <p>Fundamento Legal:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Artículos 41 y 42 fracciones III, IV y X de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tlaxcala. • Artículo 302 y 309 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios. 	<p>Preventiva:</p> <p>La Secretaría de Impulso Agropecuario como responsable y encargado de la administración y aplicación del programa, deberá implementar las medidas necesarias a fin de garantizar e intensificar la producción acuícola de las unidades de producción del Estado y vigilando la correcta aplicabilidad del programa.</p> <div style="text-align: right; margin-top: 20px;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	3 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	30
		Monto Fiscalizable:	\$1.658.100.00
		Monto Fiscalizado:	\$1.663.764.07
		Monto de la irregularidad:	\$140.913.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<ul style="list-style-type: none"> • Capítulo 1 artículo 1, sexto párrafo del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2020. • Artículos 1, 9 fracciones II y VIII, 11 fracción I y 14 fracciones I, II y IV del Reglamento Interior de la Secretaría de Fomento Agropecuario. • Artículos 4, 5, 13 primer párrafo y fracción III y 20 fracción IV de los Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, Las Medidas de Mejora y Modernización, así como de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa. • Artículos 1, 3, 5 inciso B) fracciones I, 10, 13 y 15 de las Reglas de Operación de los Programas “Fomento a la Actividad Acuícola y Pesquera FAAP”; “Apoyo a la Competitividad Ovinos PACO”; Adquisición de Semovientes Capitalízate” y “Apoyo a la Economía Familiar PAEF” para el ejercicio dos mil veinte. 	<p>Sin texto.</p> <div style="text-align: right; margin-top: 100px;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	4 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	30
		Monto Fiscalizable:	\$1,658,100.00
		Monto Fiscalizado:	\$1,663,764.07
		Monto de la irregularidad:	\$140,913.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
---------------------	-------------------------

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.

Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
Secretario.

Contador Público Germán Montiel Huerta.
Director Administrativo.

Q

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	5 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	30
		Monto Fiscalizable:	\$1.658.100.00
		Monto Fiscalizado:	\$1.663.764.07
		Monto de la irregularidad:	\$140.913.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

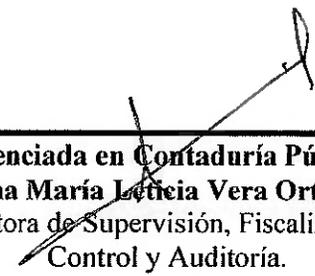
Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
--------------	------------------

Por la Secretaría de la Función Pública.



Licenciada en Contaduría Pública
Claudia Paredes Sánchez.
 Jefa del Departamento de Control y Auditoría.



Licenciada en Contaduría Pública
Ana María Leticia Vera Ortega.
 Directora de Supervisión, Fiscalización,
 Control y Auditoría.



Licenciado en Contaduría Pública
Jesús Ramos Cortés.
 Auditor.

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	1 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	31
		Monto Fiscalizable:	\$2.158.100.00
		Monto Fiscalizado:	\$1.602.751.33
		Monto de la irregularidad:	\$55.938.28

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Programa Fomento a la Actividad Acuícola y Pesquera (FAAP).</p> <p>De la revisión de expedientes de los beneficiarios del Programa Fomento a la Actividad Acuícola y Pesquera a fin de verificar la integración de estos de conformidad a los requisitos establecidos en las reglas de operación correspondiente al periodo de enero a agosto de dos mil veintiuno, se observan cinco casos en los que se otorgan apoyos a beneficiarios que no pertenecen al estado de Tlaxcala, por un importe de \$55,938.28 (cincuenta y cinco mil novecientos treinta y ocho pesos 28/100 moneda nacional), incumpliendo lo establecido en la convocatoria y en el artículo 13 de las Reglas de Operación del Programa que establece que la cobertura del programa está dirigido a los sesenta municipios del Estado.</p> <p>Anexo XXVIII.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Inadecuado control para el otorgamiento de apoyos. • Falta de seguimiento por parte del área responsable. • Incumplimiento a la normatividad que regula el programa. 	<p>Correctiva:</p> <p>Deberá presentar ante este Órgano de Control la justificación y aclaración de cada caso conforme al anexo.</p> <p>Promoción de Responsabilidad Administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaría de Impulso Agropecuario no presente la documentación e información para la solventación de la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando habiéndola presentado, ésta no atienda, o en su caso, no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares, este Órgano de Control iniciará o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en la Ley General de Responsabilidades Administrativas.</p> <div style="text-align: right;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	2 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	31
		Monto Fiscalizable:	\$2.158.100.00
		Monto Fiscalizado:	\$1.602.751.33
		Monto de la irregularidad:	\$55.938.28

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> No se garantiza el adecuado otorgamiento de apoyos. No se tiene la certeza de la correcta aplicación del programa. No existe transparencia en la comprobación de los recursos. <p>Fundamento Legal:</p> <ul style="list-style-type: none"> Artículos 41 y 42 fracciones III, IV y X de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tlaxcala. Artículos 302 y 309 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios. Capítulo 1 artículo 1, sexto párrafo del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2021. 	<p>Preventiva:</p> <p>La Secretaría de Impulso Agropecuario como responsable y encargado de la administración y aplicación del programa, deberá implementar las medidas necesarias a fin de garantizar e intensificar la producción acuicola de las unidades de producción del Estado y vigilando la correcta aplicabilidad del programa.</p> <div style="text-align: right;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	3 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	31
		Monto Fiscalizable:	\$2.158.100.00
		Monto Fiscalizado:	\$1.602.751.33
		Monto de la irregularidad:	\$55.938.28

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 1, 9 fracciones II y VIII, 11 fracción I y 14 fracciones I, II y VI Reglamento Interior de la Secretaría de Fomento Agropecuario. • Artículos 4, 5, 13 primer párrafo y fracción III y 20 fracción IV de los Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, Las Medidas de Mejora y Modernización, así como de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa. • Artículos 1, 3, 5 inciso B) fracción I, 10, 13 y 15 de las Reglas de Operación de los Programas “Fomento a la Actividad Acuícola y Pesquera FAAP”; “Apoyo a la Competitividad Ovinos PACO”; Adquisición de Semovientes Capitalízate” y “Apoyo a la Economía Familiar PAEF” para el ejercicio dos mil veintiuno. 	<p>Sin texto.</p> 

 SFP <small>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</small>	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	4 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	31
		Monto Fiscalizable:	\$2.158.100.00
		Monto Fiscalizado:	\$1.602.751.33
		Monto de la irregularidad:	\$55.938.28

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

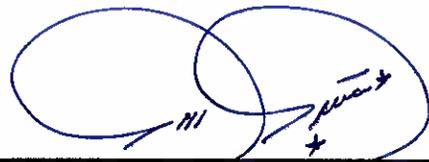
Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
---------------------	-------------------------

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

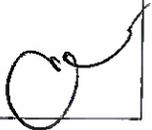
Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.



Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
 Secretario.



Contador Público Germán Montiel Huerta.
 Director Administrativo.



	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	5 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	31
		Monto Fiscalizable:	\$2.158.100.00
		Monto Fiscalizado:	\$1.602.751.33
		Monto de la irregularidad:	\$55.938.28

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
--------------	------------------

<p>Por la Secretaría de la Función Pública.</p> <div style="display: flex; justify-content: space-around; align-items: center; margin-top: 20px;"> <div style="text-align: center;"> <hr style="width: 100%;"/> <p>Licenciada en Contaduría Pública Ana María Leticia Vera Ortega. Directora de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.</p> </div> <div style="text-align: center;"> <hr style="width: 100%;"/> <p>Licenciado en Contaduría Pública Jesús Ramos Cortés. Auditor.</p> </div> </div> <div style="display: flex; justify-content: space-around; align-items: center; margin-top: 20px;"> <div style="text-align: center;"> <hr style="width: 100%;"/> <p>Licenciada en Contaduría Pública Claudia Paredes Sánchez, Jefa del Departamento de Control y Auditoría.</p> </div> </div>	
--	--

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	1 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	32
		Monto Fiscalizable:	\$2.158.100.00
		Monto Fiscalizado:	\$1.602.751.00
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Programa Fomento a la Actividad Acuícola y pesquera (FAAP)”</p> <p>De la revisión por muestreo realizado a los expedientes de beneficiarios correspondientes de este Programa por el período enero- agosto de dos mil veintiuno, se observan formatos como (solicitudes, bitácoras de diagnóstico, constancia de cuerpo de agua, entre otros) que no se encuentran debidamente requisitados de acuerdo a lo establecido en las reglas de operación del programa, sin presentar alguna justificación.</p> <p>Anexo XXIX.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Inadecuado control para el otorgamiento de apoyos. • Incumplimiento a la normatividad que regula el programa. • Falta de seguimiento por parte del área responsable. 	<p>Correctiva:</p> <p>Deberá presentar ante este Órgano de Control los documentos faltantes debidamente requisitados conforme al anexo.</p> <p>Promoción de Responsabilidad Administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaría de Impulso Agropecuario no presente la documentación e información para la solventación de la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando habiéndola presentado, ésta no atienda, o en su caso, no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares, este Órgano de Control iniciará o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en la Ley General de Responsabilidades Administrativas.</p>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	2 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	32
		Monto Fiscalizable:	\$2.158.100.00
		Monto Fiscalizado:	\$1.602.751.00
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Limita la veracidad de la información correspondiente al ejercicio del recurso. • No se tiene la certeza de la correcta aplicación del programa. • No existe transparencia en la comprobación de los recursos. <p>Fundamento Legal:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Artículos 41 y 42 fracciones III, IV y X de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tlaxcala. • Artículo 302 y 309 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios. • Capítulo 1 artículo 1, sexto párrafo del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2021. 	<p>Preventiva:</p> <p>La Secretaría de Fomento Agropecuario como responsable y encargado de la administración y aplicación del programa, deberá implementar las medidas necesarias a fin de que el área correspondiente integre debidamente requisitados los formatos que integran el expediente del beneficiario.</p> <div style="text-align: right; margin-top: 20px;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	3 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	32
		Monto Fiscalizable:	\$2,158,100.00
		Monto Fiscalizado:	\$1,602,751.00
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 1, 9 fracciones II y VIII, 11 fracción I y 14 fracciones I, II y IV del Reglamento Interior de la Secretaría de Fomento Agropecuario. • Artículos 4, 5, 13 primer párrafo y fracción III y 20 fracción IV de los Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, Las Medidas de Mejora y Modernización, así como de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa. • Artículos 1, 3, 5 inciso B) fracción III, 10, 14 y 15 de las Reglas de Operación de los Programas “Fomento a la Actividad Acuícola y Pesquera FAAP”; “Apoyo a la Competitividad Ovinos PACO”; Adquisición de Semovientes Capitalízate” y “Apoyo a la Economía Familiar PAEF” para el ejercicio dos mil veintiuno. 	<p>Sin texto.</p> <div style="text-align: right; margin-top: 100px;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	4 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	32
		Monto Fiscalizable:	\$2,158,100.00
		Monto Fiscalizado:	\$1,602,751.00
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
---------------------	-------------------------

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.

Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
Secretario.

Contador Público Germán Montiel Huerta.
Director Administrativo.

9

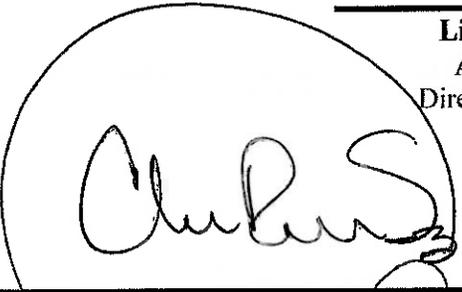
	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	5 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	32
		Monto Fiscalizable:	\$2.158.100.00
		Monto Fiscalizado:	\$1.602.751.00
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
--------------	------------------

Por la Secretaría de la Función Pública.



Licenciada en Contaduría Pública
Ana María Letitia Vera Ortega.
 Directora de Supervisión, Fiscalización,
 Control y Auditoría.



Licenciado en Contaduría Pública
Jesús Ramos Cortés.
 Auditor.

Licenciada en Contaduría Pública
Claudia Paredes Sánchez.
 Jefa del Departamento de Control y Auditoría.

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	1 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	33
		Monto Fiscalizable:	\$2.158.100.00
		Monto Fiscalizado:	\$1.602.751.33
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Programa Fomento a la Actividad Acuícola y Pesquera (FAAP).</p> <p>De acuerdo a la revisión de expedientes correspondientes al Programa Fomento a la Actividad Acuícola y Pesquera por el periodo enero- agosto de dos mil veintiuno, se detectaron expedientes que corresponden a apoyos con solicitudes a nombre de <i>Marco Antonio López Sánchez</i>, por un importe de \$177,803.85 (ciento setenta y siete mil ochocientos tres pesos 85/100 moneda nacional), observándose que los documentos y carta compromiso para obtener el Registro Nacional de Pesca y Acuicultura anexos aparecen a nombre de <i>Marcos López Calderón</i>, sin presentar alguna justificación.</p> <p>Anexo XXX.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Falta de control en la integración de expedientes de apoyos. • Incumplimiento a la normatividad que regula el programa. • Falta de seguimiento por parte del área correspondiente. 	<p>Correctiva: Deberá presentar ante este Órgano de Control la justificación y aclaración del motivo por el que los documentos corresponden a otra persona distinta al beneficiario.</p> <p>Promoción de Responsabilidad Administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaría de Impulso Agropecuario no presente la documentación e información para la solventación de la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando habiéndola presentado, ésta no atienda, o en su caso, no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares, este Órgano de Control iniciara o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en la Ley General de Responsabilidades Administrativas.</p> <div style="text-align: right;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	2 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	33
		Monto Fiscalizable:	\$2.158.100.00
		Monto Fiscalizado:	\$1.602.751.33
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Limita la veracidad de la información correspondiente al ejercicio del recurso. • No se tiene la certeza de la correcta aplicación del programa. • No existe transparencia en la comprobación de los recursos. <p>Fundamento Legal:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Artículos 41 y 42 fracciones III, IV y X de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tlaxcala. • Artículo 302 y 309 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios. • Capítulo 1 artículo 1, sexto párrafo del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2021. 	<p>Preventiva:</p> <p>La Secretaría de Impulso Agropecuario como responsable y encargado de la administración y aplicación del programa, deberá implementar las medidas necesarias a fin de asegurar que se cumplan con los requisitos establecidos en las Reglas de Operación correspondientes al Programa, así como la supervisión adecuada por el área correspondiente a fin de garantizar la correcta aplicación del Programa.</p> <div style="text-align: right;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	3 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	33
		Monto Fiscalizable:	\$2,158,100.00
		Monto Fiscalizado:	\$1,602,751.33
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 9 fracciones II, VIII y XIX, 11 fracción I y 13 fracciones III, IV y XIV del Reglamento Interior de la Secretaría de Fomento Agropecuario. • Artículos 4, 5, 13 primer párrafo y fracción III y 20 fracción IV de los Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, Las Medidas de Mejora y Modernización, así como de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa. • Artículos 1, 3, 5 fracción I, 10, 14 y 15 de las Reglas de Operación de los Programas "Fomento a la Actividad Acuícola y Pesquera. 	<p>Sin texto.</p> <div style="text-align: right; margin-top: 100px;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	4 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	33
		Monto Fiscalizable:	\$2.158.100.00
		Monto Fiscalizado:	\$1.602.751.33
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
---------------------	-------------------------

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.

Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
Secretario.

Contador Público Germán Montiel Huerta.
Director Administrativo.

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	5 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	33
		Monto Fiscalizable:	\$2.158.100.00
		Monto Fiscalizado:	\$1.602.751.33
		Monto de la irregularidad:	\$0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

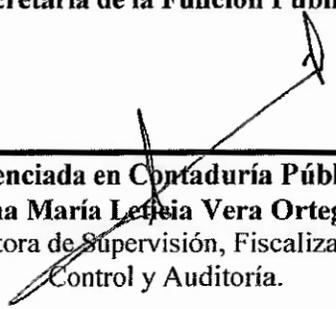
Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
--------------	------------------

Por la Secretaría de la Función Pública.



Licenciada en Contaduría Pública
Claudia Paredes Sánchez.
 Jefa del Departamento de Control y Auditoría.



Licenciada en Contaduría Pública
Ana María Leteja Vera Ortega.
 Directora de Supervisión, Fiscalización,
 Control y Auditoría.



Licenciado en Contaduría Pública
Jesus Ramos Cortés.
 Auditor.

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	1 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	34
		Monto Fiscalizable:	\$ 0.00
		Monto Fiscalizado:	\$ 0.00
		Monto de la irregularidad:	\$ 0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Comisión Interna de los Programas Estatales (CIPES).</p> <p>Derivado de información proporcionada referente a las Actas de Sesión celebradas por la Comisión Interna de los Programas Estatales del ejercicio 2020 y periodo enero a agosto 2021 mediante las cuales se autoriza el otorgamiento de subsidios a los diferentes proyectos y programas estatales de la Secretaría de Fomento Agropecuario, se observa que no fueron presentadas algunas actas para su análisis y conciliación con los padrones de beneficiarios, desconociéndose el motivo y sin presentar alguna justificación.</p> <p>Anexo XXXI.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Inobservancia al Acuerdo por el que se crea la Comisión Interna de los Programas Estatales. • Inconsistencia en la presentación de información. • Falta de cuidado, diligencia y responsabilidad en los trabajos desarrollados por el personal encargado. 	<p>Correctiva.</p> <p>Deberá remitir ante este Órgano de Control la documentación que compruebe la justificación de la ausencia de las Actas de la Comisión Interna de Programas Estatales no presentadas conforme al anexo adjunto.</p> <p>Promoción de Responsabilidad Administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaría de Impulso Agropecuario no presente la documentación e información para la solventación de la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando habiéndola presentado, ésta no atiende, o en su caso, no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares, este Órgano de Control iniciará o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en la Ley General de Responsabilidades Administrativas.</p> <div style="text-align: right;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	2 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	34
		Monto Fiscalizable:	\$ 0.00
		Monto Fiscalizado:	\$ 0.00
		Monto de la irregularidad:	\$ 0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Limita la veracidad de la información correspondiente al ejercicio del recurso. • No existe transparencia en la asignación del recurso asignado al proyecto. • Incumplimiento con los objetivos del proyecto. <p>Fundamento Legal.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Artículo 8 segundo párrafo de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tlaxcala. • Artículos 9 fracciones II, VII y VIII, 11 fracción I del Reglamento Interior de la Secretaría de Fomento Agropecuario. • Artículos 302 y 309 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios. 	<p>Preventiva.</p> <p>El Secretario de Impulso Agropecuario deberá instruir al Director Administrativo quien desempeña el cargo de Secretario integrante de la Comisión Interna de los Programas Estatales, a que se sesione y elaboren las actas correspondientes a fin de autorizar los proyectos y beneficiarios de conformidad a las reglas y lineamientos de cada proyecto y/o programa.</p> <div style="text-align: right;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	3 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	34
		Monto Fiscalizable:	\$ 0.00
		Monto Fiscalizado:	\$ 0.00
		Monto de la irregularidad:	\$ 0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 1 párrafos sexto y séptimo, 23 y 24 del Presupuesto de Egresos para el Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal dos mil veinte. • Artículos 4, 5, 6, 7 y 8 del Acuerdo por el cual se crea la Comisión Interna de los Programas Estatales (CIPES). • Artículos 5, 13 fracción III de los Lineamientos y Políticas Generales de ejecución del Presupuesto, las medidas de mejora y modernización, así como de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa. 	<p>Sin texto.</p>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	4 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	34
		Monto Fiscalizable:	\$ 0.00
		Monto Fiscalizado:	\$ 0.00
		Monto de la irregularidad:	\$ 0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
---------------------	-------------------------

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.

Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
Secretario.

Contador Público Germán Montiel Huerta.
Director Administrativo.

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	5 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	34
		Monto Fiscalizable:	\$ 0.00
		Monto Fiscalizado:	\$ 0.00
		Monto de la irregularidad:	\$ 0.00

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
--------------	------------------

Por la Secretaría de la Función Pública.

Licenciada en Contaduría Pública
Ana María Leticia Vera Ortega.
 Directora de Supervisión, Fiscalización,
 Control y Auditoría.

Licenciada en Contaduría Pública
Claudia Paredes Sánchez.
 Jefa del Departamento de Control y Auditoría.

Licenciado en Contaduría Pública
Jesús Ramos Cortés.
 Auditor.

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	1 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	35
		Monto Fiscalizable:	\$361.493.589.00
		Monto Fiscalizado:	\$352.748.196.83
		Monto de la irregularidad:	\$8.745.392.17

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Aplicación del presupuesto asignado a cada Proyecto y/o Programa.</p> <p>Derivado del análisis y revisión a la información y documentación proporcionada de los subsidios otorgados y los gastos de operación aplicados en cada programa y/o proyecto estatal y en conciliación con el presupuesto que fue asignado, se observa que se tienen subejercicio y sobreejercicio, por lo que deberá aclarar en cada caso lo correspondiente conforme al anexo adjunto.</p> <p>Anexo XXXII.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Inobservancia a los lineamientos y reglas de operación de los proyectos y programas ejecutados. • Inconsistencia en la presentación de información. • Falta de cuidado, diligencia y responsabilidad en los trabajos desarrollados por el personal encargado. 	<p>Correctiva.</p> <p>Deberá remitir ante este Órgano de Control la documentación e información y papel de trabajo por Proyecto y/o Programa que demuestre la aplicación del presupuesto asignado.</p> <p>Promoción de Responsabilidad Administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaría de Impulso Agropecuario no presente la documentación e información para la solventación de la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando habiéndola presentado, ésta no atiende, o en su caso, no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares, este Órgano de Control iniciará o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en la Ley General de Responsabilidades Administrativas.</p>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	2 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	35
		Monto Fiscalizable:	\$361,493.589.00
		Monto Fiscalizado:	\$352.748.196.83
		Monto de la irregularidad:	\$8.745.392.17

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Limita la veracidad de la información correspondiente al ejercicio del recurso. • No existe transparencia en la asignación del recurso asignado al proyecto y/o programa. • Incumplimiento con los objetivos del proyecto y/o programa. <p>Fundamento Legal.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Artículo 8 segundo párrafo de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tlaxcala. • Artículos 9 fracciones II, VII y VIII, 11 fracción I del Reglamento Interior de la Secretaría de Fomento Agropecuario. • Artículos 302 y 309 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios. 	<p>Preventiva.</p> <p>El Secretario de Impulso Agropecuario deberá instruir al personal directivo y operativo relacionado con la aplicación, control, supervisión y seguimiento de los recursos asignados a los diferentes proyectos y/o programas, a fin de cumplir con los objetivos de la Secretaría en apego a la normatividad aplicable.</p>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	3 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	35
		Monto Fiscalizable:	\$361,493,589.00
		Monto Fiscalizado:	\$352,748,196.83
		Monto de la irregularidad:	\$8,745,392.17

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 1 párrafos sexto y séptimo, 23 y 24 del Presupuesto de Egresos para el Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal dos mil veinte. • Lineamientos y reglas de operación de los diferentes proyectos y/o programas del ejercicio 2020 y periodo enero-agosto 2021. • Artículos 5, 13 fracción III de los Lineamientos y Políticas Generales de ejecución del Presupuesto, las medidas de mejora y modernización, así como de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa. 	<p>Sin texto.</p> <div style="text-align: right; margin-top: 100px;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	4 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	35
		Monto Fiscalizable:	\$361.493.589.00
		Monto Fiscalizado:	\$352,748.196.83
		Monto de la irregularidad:	\$8.745.392.17

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
---------------------	-------------------------

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.

Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
Secretario.

Contador Público Germán Montiel Huerta.
Director Administrativo.

a

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	5 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	35
		Monto Fiscalizable:	\$361.493.589.00
		Monto Fiscalizado:	\$352.748.196.83
		Monto de la irregularidad:	\$8.745.392.17

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y periodo enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
--------------	------------------

<p>Por la Secretaría de la Función Pública.</p> <div style="display: flex; justify-content: space-around; align-items: center;"> <div style="text-align: center;"> <hr style="width: 100%;"/> <p>Licenciada en Contaduría Pública Claudia Paredes Sánchez. Jefa del Departamento de Control y Auditoría.</p> </div> <div style="text-align: center;"> <hr style="width: 100%;"/> <p>Licenciada en Contaduría Pública Ana María Leticia Vera Ortega. Directora de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.</p> </div> <div style="text-align: center;"> <hr style="width: 100%;"/> <p>Licenciado en Contaduría Pública Jesus Ramos Cortés. Auditor.</p> </div> </div>	
--	--

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	1 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	36
		Monto Fiscalizable:	\$104.867.130.00
		Monto Fiscalizado:	\$19.644.902.02
		Monto de la irregularidad:	- \$9.158.189.02

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Aplicación del 10% del presupuesto en gastos de operación.</p> <p>De la revisión a la información y documentación proporcionada de los gastos de operación aplicados en cada programa y/o proyecto estatal a fin de determinar que no rebasen el 10% de aplicación de gastos de operación como lo señalan los Lineamientos y Reglas de Operación, por lo que se observa que hay excesos, por lo que deberá aclarar en cada caso lo correspondiente conforme al anexo.</p> <p>Anexo XXXIII.</p> <p>Causas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Inobservancia a los lineamientos y reglas de operación de los proyectos y programas ejecutados. • Inconsistencia en la presentación de información. • Falta de cuidado, diligencia y responsabilidad en los trabajos desarrollados por el personal encargado. 	<p>Correctiva.</p> <p>Deberá remitir ante este Órgano de Control la documentación e información y papel de trabajo por Proyecto y/o Programa que demuestre que no se excedió del 10% del presupuesto asignado para la aplicación de gastos de operación.</p> <p>Promoción de Responsabilidad Administrativa.</p> <p>En caso de que la Secretaría de Impulso Agropecuario no presente la documentación e información para la solventación de la observación dentro del plazo de los 45 días, o bien cuando habiéndola presentado, ésta no atienda, o en su caso, no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares, este Órgano de Control iniciará o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en la Ley General de Responsabilidades Administrativas.</p>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	2 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	36
		Monto Fiscalizable:	\$104.867.130.00
		Monto Fiscalizado:	\$19.644.902.02
		Monto de la irregularidad:	- \$9.158.189.02

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<p>Efectos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Limita la veracidad de la información correspondiente al ejercicio del recurso. • No existe transparencia en la asignación del recurso asignado al proyecto y/o programa. • Incumplimiento con los objetivos del proyecto y/o programa. <p>Fundamento Legal.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Artículo 8 segundo párrafo de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tlaxcala. • Artículos 9 fracciones II, VII y VIII, 11 fracción I del Reglamento Interior de la Secretaría de Fomento Agropecuario. • Artículos 302 y 309 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios. 	<p>Preventiva.</p> <p>El Secretario de Impulso Agropecuario deberá instruir al personal directivo y operativo relacionado con la aplicación, control, supervisión y seguimiento de los recursos asignados a los diferentes proyectos y/o programas, a fin de cumplir con los objetivos de la Secretaría en apego a la normatividad aplicable.</p>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	3 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	36
		Monto Fiscalizable:	\$104,867,130.00
		Monto Fiscalizado:	\$19,644,902.02
		Monto de la irregularidad:	-\$9,158,189.02

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 1 párrafos sexto y séptimo, 23 y 24 del Presupuesto de Egresos para el Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal dos mil veinte. • Lineamientos y reglas de operación de los diferentes proyectos y/o programas del ejercicio 2020 y periodo enero-agosto 2021. • Artículos 5, 13 fracción III de los Lineamientos y Políticas Generales de ejecución del Presupuesto, las medidas de mejora y modernización, así como de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa. 	<p>Sin texto.</p> <div style="text-align: right; margin-top: 100px;"> </div>

	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	4 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	36
		Monto Fiscalizable:	\$104,867.130.00
		Monto Fiscalizado:	\$19,644,902.02
		Monto de la irregularidad:	- \$9,158,189.02

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
--------------	------------------

Fecha compromiso.

Día.	Mes.	Año.

Por la Secretaría de Impulso Agropecuario.

Ingeniero Jesús Rafael de la Peña Bernal.
Secretario.

Contador Público Germán Montiel Huerta.
Director Administrativo.

Q

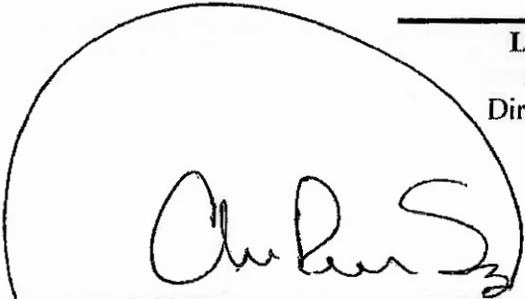
	SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA. DEPARTAMENTO DE CONTROL Y AUDITORÍA.	Hoja número.	5 de 5
		Número de Auditoría:	AIC/21-10.
		Número de Observación:	36
		Monto Fiscalizable:	\$104.867.130.00
		Monto Fiscalizado:	\$19.644.902.02
		Monto de la irregularidad:	- \$9.158.189.02

CÉDULAS DE OBSERVACIONES.

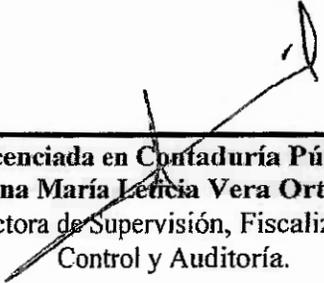
Entidad Federativa: Tlaxcala	Ente auditado: Secretaría de Fomento Agropecuario.
Fondo o Programa: Entrega de Apoyos de Programas Estatales.	Ejercicio Presupuestal: 2020 y período enero a agosto 2021.

OBSERVACIÓN.	RECOMENDACIONES.
--------------	------------------

Por la Secretaría de la Función Pública.



Licenciada en Contaduría Pública
Claudia Paredes Sánchez.
 Jefa del Departamento de Control y Auditoría.



Licenciada en Contaduría Pública
Ana María Leticia Vera Ortega.
 Directora de Supervisión, Fiscalización,
 Control y Auditoría.



Licenciado en Contaduría Pública
Jesús Ramos Cortés.
 Auditor.



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales	Actividad:	Subsidios a Proyecto Estatal de Sanidad Fitozoosanitaria
Tipo de Cédula:	Observacion 2. Anexo I.	Período:	Enero - Diciembre.

Beneficiario	Municipio	Fecha de autorización	Identificadores colocados	Tope máximo	Diferencia de más otorgados	Concepto
José María Arturo Huerta Ortega	Tlaxco	11/03/2021	100	50	50	Bovinos
Alejandro Menéndez Priante	Huamantla	19/03/2021	70	50	20	Bovinos
Familias S. A de C.V.	Huamantla	29/04/2021	300	50	250	Bovinos
Miguel Ángel López Zamora	Terrenate	29/04/2021	80	50	30	Bovinos
Eugenio Limón Priede	Cuapiaxtla	10/06/2021	75	50	25	Bovinos
José Antonio Daniel Espino Barba	Cuapiaxtla	10/06/2021	300	50	250	Bovinos
Sociedad de Producción Rural Ganadera y Agrícola San Isidro	Huamantla	10/06/2021	300	50	250	Bovinos
Jaime Eloy Bretón y Bretón	Huamantla	28/06/2021	300	50	250	Bovinos
Verónica Reyes Barrientos	Cuapiaxtla	07/04/2021	65	50	15	Bovinos

Beneficiario	Municipio	Fecha de autorización	Identificadores colocados	Tope máximo	Diferencia de más otorgados	Ovinos
Miguel Ángel Flores Bonilla	Huamantla	25/03/2021	287	100	187	Ovinos
Lorenzo Manuel del Sagrado Corazón Yano Breton	Huamantla	12/02/2021	300	100	200	Ovinos
Jaime Jonathan Breton Galeazi	Huamantla	12/002/2021	300	100	200	Ovinos
Samuel Sánchez Fernández	Apan	26/02/2021	300	100	200	Ovinos
Organo Tlax SPR de RL	Atlatzayanca	11/03/2021	200	100	100	Ovinos

Beneficiario	Municipio	Fecha de autorización	Identificadores colocados	Tope máximo	Diferencia de más otorgados	Ovinos
Unión de Productores San Gabriel	Atlixayanca	11/03/2021	200	100	100	Ovinos
Francisco López Martínez	Terrenate	19/03/2021	300	100	200	Ovinos
Hacienda Guadalupe SPR de RL	Muñoz de Domingo Arenas	29/04/2021	150	100	50	Ovinos
María Isabel Yano Lombardía	Huamantla	28/06/2021	300	100	200	Ovinos
Productores Agropecuarios SPR de RL	Cuapiaxtla	28/06/2021	200	100	100	Ovinos
Unión de Productores Agrícolas Guadalupe SPR de RL	Cuapiaxtla	28/06/2021	300	100	200	Ovinos
Lucio Montiel Contreras	Huamantla	07/07/2021	300	100	200	Ovinos
José Moreno Sánchez	Españita	18/08/2021	200	100	100	Ovinos

Beneficiario	Municipio	Fecha de autorización	Bovinos	Ovino	Caprino	Colmenas	Tope máximo	Diferencia de más otorgados	Dos o mas especies
José María Arturo Huerta Ortega	Tlaxco	11/03/2021	100	30			100	30	Bovinos, ovino
Bernardo Muñoz Hernández	Contla	10/12/2020		3		100	100	3	Ovino, colmenas
Miguel Ramírez Altamirano	Huamantla	22/02/2021	13	83	52		100	48	Bovino, ovino, caprino
Hurí Alejandra Aguilar Rivera	Huamantla	26/02/2021	60	30	20		100	10	Bovino, ovino, caprino
Miguel Jiménez López	Cuapiaxtla	17/03/2021	21	111			100	32	Bovino, ovino
Ignacio Domingo Limón Ríos	Cuapiaxtla	10/06/2021	75	100			100	75	Bovino, ovino



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario.	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyos de Programas Estatales	Actividad:	Revisión de expedientes de beneficiarios
Número de anexo:	Observación 03, Anexo II	Período:	Enero - agosto 2021.

Número.	Nombre.	Monto de Subsidio	Adquisición	Observación
1	Erik Minor Lima.	8,800.00	Discos.	
2	José Víctor Calderón Flores.	7,493.00	Discos.	
3	José Gerardo Izalde de Gante.	6,744.00	Discos.	Acreditación de la factura original del tractor, rastra y/o arado.
4	Alberta Estrada Ortiz.	7,327.00	Discos.	
5	Froylán Sánchez Arellano.	8,000.00	Discos.	
6	José Carlos Sánchez Juárez.	14,000.00	Llantas.	
Total		\$ 52,364.00		



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario.	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyos de Programas Estatales	Actividad:	Revisión de expedientes de beneficiarios
Número de anexo:	Observación 04, Anexo III.	Período:	2020

Número.	Nombre del Beneficiario	Número de discos de rastra.	Número de discos de arado.	Total de discos.
1	Margarito Velázquez Pelcastre.	20	4	24
2	Martin Fernando Cerón Juárez-	20	0	20
3	Erik Minor Lima.	22	0	22
4	Victor Manuel Hernández Pérez.	28	0	28
5	Leónides Nava Flores.	22	0	22
6	Marcelino Espina Cuahuey.	28	0	28
7	Genaro Luna Calderón.	26	0	26
8	José Víctor Calderón Flores.	20	0	20
9	José Gerardo Izalde de Gante.	18	0	18
10	Alberta Estrada Ortiz.	20	0	20
11	Froylan Sánchez Arellano.	20	0	20
12	Berenice Huerta Damián.	20	0	20
13	Tomas Fuentes Zamora.	26	0	26
	Sumas:	290	4	294



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario.	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyos de Programas Estatales	Actividad:	Revisión de expedientes de beneficiarios
Número de anexo:	Observación 04, Anexo III.	Período:	2020

Nº	Nombre.	Llantas traseras.	Llantas delanteras.	Tota de llantas.
1	Fidencio Susano Pérez	2	2	4
2	Agustín Macías Iima	2	2	4
3	Leonardo Daniel Hernández Velázquez	1	0	1
4	José Melquiades Adrián Lara Cervantes	2	0	2
5	Isaac Cortes Díaz	2	0	2
6	Nicolás Cruz Ortiz	2	0	2
7	Victorino Sánchez Luna	2	0	2
8	José Alfredo Herrera Ávila	2	2	4
9	Alfonso Juárez Téllez	2	2	4
10	María Felipa Fuentes González	2	2	4
11	Hermilo Blancas Vázquez	2	0	2
12	Rodrigo Hernández García	2	2	4
13	Francisco Hernández Romero	2	2	4
14	Jessica López Flores	2	0	2
15	Isabel Hernández García	2	2	4
16	José Gilberto Benito Ávila Velázquez	2	2	4
17	Juan Manuel Hernández Rodríguez	2	2	4
18	Jaime Hernández Sánchez	2	2	4
19	Antonia Yolanda Duran Montes	2	2	4
20	Andrés Rodríguez Torres	2	0	2
21	Héctor Mijares López	2	2	4
22	Jorge Gómez Montes	2	0	2



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario.	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyos de Programas Estatales	Actividad:	Revisión de expedientes de beneficiarios
Número de anexo:	Observación 04, Anexo III.	Período:	2020

23	Sergio Raúl Vargas Sánchez	2	2	4
24	Isaac Gutiérrez Valdivia	2	2	4
25	Gaspar Juárez Contreras	2	2	4
26	Ocotlán Hernández Conde	2	0	2
27	Constantino Chávez Romero	2	2	4
28	Marcos Fernández González	2	2	4
29	Gonzalo Pulido Galindo	2	0	2
30	Alejandro García Rodríguez	0	2	2
31	Josefa Hernández Gutiérrez	2	2	4
32	Juana Tapia Leal	2	2	4
33	Abimael Curiel Ixtlapale	2	0	2
34	Leopoldo de Fermín Gutiérrez	2	2	4
35	Benjamín Esteban Rivera Tapia	2	2	4
36	Conrado Nopal Ortega	2	2	4
37	Alfredo Montiel Breton	2	0	2
38	Felipe Ávila Vázquez	2	2	4
39	Emanuel Roldan Cervantes	2	0	2
40	José Guillermo Cerón Monter	2	2	4
41	Ciricio Montiel de Gante	2	2	4
42	Fernando Vargas Sánchez	2	0	2
43	Reynaldo Méndez Pérez	2	2	4
44	Miguel Fausto Pérez Pérez	2	2	4
45	Tomas Vázquez Rocha	2	2	4
46	Daniel Briones Rodríguez	2	2	4
47	Andrés Ramos Tecpa	2	2	4



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario.	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyos de Programas Estatales	Actividad:	Revisión de expedientes de beneficiarios
Número de anexo:	Observación 04, Anexo III.	Período:	2020

48	José David Cruz Pérez	2	2	4
49	Enrique Valadez Carpintero	2	2	4
50	Brenda Martínez Cortes	2	2	4
51	Isidro López Martínez	2	2	4
52	José Emeterio López Martínez	2	2	4
53	Ariel Díaz Toribio	2	2	4
54	Felipe Reyes Aguayo	2	2	4
55	José Celestino Huerta Flores	2	2	4
56	Filemón Rivera Tapia	2	2	4
57	Ponciano Amando Cirio Morales	2	2	4
58	José Carlos Sánchez Juárez	2	2	4
59	Lázaro Vázquez García	2	2	4
60	Rafael Lavalle Hernández	2	0	2
61	German Gerardo Reyes Mila	2	2	4
62	Renato Hernández Espinosa	2	2	4
TOTAL,		121	92	213



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario.	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyos de Programas Estatales	Actividad:	Revisión de expedientes de beneficiarios
Número de anexo:	Observación 05, Anexo IV.	Período:	Enero - agosto 2021.

Numero.	Nombre.	Monto de Subsidio.	Adquisición.
1	Virgilio León Rojas	8,000.00	Discos.
2	José Luis Carrasco Romero	7,200.00	Discos.
3	Porfirio Macias González	5,200.00	Discos.
4	Sebastian González Mendoza	4,800.00	Discos.
5	José Efrén Pedro Arroyo Sánchez	2,731.00	Discos.
6	Renato Arroyo Lara	7,500.00	Discos.
7	Martín Angoa Santamaria	7,200.00	Discos.
8	Micaela Morales Maqueda	1,650.00	Discos.
9	Veronica García Cornejo	7,600.00	Discos.
10	Jose Vicente Sánchez Pérez	14,000.00	Llantas.
11	Maurilio Lima García	14,000.00	Llantas.
	Total	\$ 79,881.00	



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomentop Agropecuario.	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyos de Programas Estatales	Actividad:	Revisión de expedientes de beneficiarios
Número de anexo:	Observación 06, Anexo V.	Período:	Enero - agosto 2021.

Número.	Nombre.	Total Discos.
1	José Rufino Méndez Gayosso.	22
2	Virgilio León Rojas.	20
3	José Luis Carrasco Romero.	18
4	Porfirio Macias González.	13
5	Sebastián González Mendoza.	12
6	Porfirio Hernández Cruz.	28
7	José Efren Pedro Arroyo Sánchez.	8
8	Renato Arroyo Lara.	20
9	Martin Angoa Santamaria.	18
10	Micaela Morales Maqueda.	3
11	Veronica Garcia Comejo.	19
12	Sidronio Huerta Olvera.	4
Totales.		185

Número.	Nombre.	Total Llantas.
1	Víctor Contreras Aguilar	2
2	José Guadalupe Martínez Carrillo	4
3	Faustino García Dávila	4
4	Juan Hernández Islas	4
5	José Carmen Arroyo de Santiago	2
6	Rigoberto Méndez González	2
7	José Ignacio Abel Muñoz Cerón	4
8	José Vicente Sánchez Pérez	4
9	Reina Sánchez López	2

C

*



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomentop Agropecuario.	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyos de Programas Estatales	Actividad:	Revisión de expedientes de beneficiarios
Número de anexo:	Observación 06. Anexo V.	Período:	Enero - agosto 2021.

Número.	Nombre.	Total Llantas.
10	José Luis Apolonio Lira Lira	4
11	Francisco Camacho Santamaria	4
12	Carlos Márquez López	2
13	Gerardo López Saldierna	4
14	Tomas Fuentes Hernández	4
15	Pedro Duran Montes	2
16	Maurilio Lima García	4
17	José Gregorio Huerta López	4
18	Esteban Olvera Ortiz	4
19	José Lorenzo Piña Romero	4
20	Ma Irene Hernández Merino	4
21	José Salomón Ricardo Lira Cervantes	2
22	Benito Roberto Solís Sánchez	2
23	Esteban Martínez Morales	4
24	Ricardo Cruz Ávila	4
25	Aaron Hernández Esquivel	4
26	José Irineo Briones Sánchez	4
27	Felipe Fuentes Hernández	4
28	Humberto Escobedo Quintos	2
29	Isaac González Ramírez	2
30	Lázaro Galdino García Hernández	4
31	Rogelio Edgar Mora Cortes	2
32	Rene Ávila Castañeda	4
33	Lucas Hilarion Hernández Pérez	2
34	Valente Altamirano Concha	4
35	Lázaro Pineda Ramírez	2



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomentop Agropecuario.	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyos de Programas Estatales	Actividad:	Revisión de expedientes de beneficiarios
Número de anexo:	Observación 06, Anexo V.	Período:	Enero - agosto 2021.

Número.	Nombre.	Total Llantas.
36	Alejandra Moreno Hernández	4
37	José Ismael Isabel Bixano Domínguez	4
38	Jesús Rodríguez León	4
39	José Remedios López Rojas	4
40	Rigoberto Cerón Hernández	4
41	María Adolfiná López Hernández	4
42	Diego Aguayo Altamirano	4
43	Ángel Montiel Cervantes	4
44	Eduardo López Cova	4
45	Jaime Luna Quiroz	4
46	Oswaldo Montiel García	2
47	José Sigfrido Lima Hernández	4
48	Fernando Pedro Flores Pérez	2
49	Félix Hernández Juárez	2
50	Víctor Hernández Hernández	4
51	Toribio Sergio Serrano	2
52	Virginia Ramírez Altamirano	4
53	Rodrigo Michel Cerón Morales	4
54	Luis Sánchez Cervantes	4
55	Marciano Martínez Briones	4
56	Pedro Rodríguez Pérez	4
57	Martín Herrera Álvarez	2
58	Ricardo Rojas Torres	4
59	Simón Carrasco Cervantes	4
60	José Esteban Luna Rodríguez	4
Total.		204



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales	Actividad:	Subsidios de Fertilizantes
Número de anexo:	Observacion 7, Anexo VI.	Período:	Enero - diciembre 2020

Folio único de registro.	Nombre.	Superficie (Has.)	Fertilizante químico y/o organico, (bultos)	Solicitud de autorización	Fecha acta de autorización
56994	Miguel García Hernández.	57.73	100	No presenta	08/05/2020
15894	Alvaro Pioquinto Rocha.	34.32	65	No presenta	08/05/2020
3787	Flavio Hernández Sosa.	31.00	51	No presenta	08/05/2020
2165	Javier Luna Alvarado.	48.00	240	No presenta	08/05/2020



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.
Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría
Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales	Actividad:	Subsidios de Fertilizantes
Número de anexos:	Observacion 8, Anexo VII.	Período:	Enero - diciembre 2020

Folio único de registro.	Nombre.	Superficie (Has.)	Fertilizante químico (bultos)	Fecha de solicitud de apoyo.	Fecha acta de autorización
45293	Ivonne Vázquez Juárez	93.71	560	28/05/2020	08/05/2020
11740	Ignacio Domingo Limón Ríos	113.58	540	04/06/2020	08/05/2020
57173	Marcos Valadez Carpintero	131.57	540	19/06/2020	08/05/2020
16023	Jaime Eloy Breton y Breton	94.30	480	04/06/2020	08/05/2020
16024	Jaime Jonatan Breton Galeazzi	77.09	420	04/06/2020	08/05/2020
14037	Abraham Eugenio Breton Diaz	78.61	400	07/07/2020	08/05/2020
14244	Guillermo Valencia Xaltenco	76.14	360	18/06/2020	08/05/2020
27443	Pascual Jiménez López	94.98	348	19/06/2020	08/05/2020
45150	María Hortencia Josefina Madrid López	70.00	332	18/08/2020	08/05/2020
13987	Juan Carlos González Esnaurrizar	31.02	186	20/05/2020	08/05/2020
16977	Alma Reveca Inés Gracia Torres	200.00	180	25/05/2020	08/05/2020
16931	Emilio Rodríguez Zamora	82.69	180	28/05/2020	08/05/2020
16976	Roberto Zamora Gracia	36.56	180	25/05/2020	08/05/2020

G

X



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.
Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría
Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales	Actividad:	Subsidios de Fertilizantes Orgánicos
Número de anexo:	Observacion 9, Anexo VIII.	Período:	Enero - diciembre 2020

Folio único de registro.	Nombre.	Superficie comprobada (has)	Superficie apoyada (has)	Superficie apoyada sin documentos	Cantidad en bultos de fertilizante apoyado
27648	Fulgencia Flores Ordoñez	5.25	10.00	4.75	400
9320	Antonio Hernández Torres	3.99	7.98	3.99	319
13515	María Rosario Arenas Galindo	3.13	6.25	3.12	250
3931	Margarita López Taneco	6.93	10.00	3.07	400
5291	Gabriela de la Rosa León	2.50	5.00	2.50	200
43669	Catalina Fernández Flores	2.21	4.43	2.22	177
6763	Luis Olivo Hernández García	8.96	10.00	1.04	400
53055	Alfredo Merlo Hernández	9.00	10.00	1.00	400
Totales:		41.97	63.65	21.68	2,546






Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.
Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría
Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales	Actividad:	Subsidios de Fertilizantes Químicos
Número de anexo:	Observacion 9, Anexo VIII.	Período:	Enero - diciembre 2020

Folio único de registro.	Nombre.	Superficie comprobada (has)	Superficie apoyada (has)	Superficie apoyada sin documentos	Cantidad en bultos de fertilizante apoyado
8153	José David Huerta Salinas	4.01	8.00	3.99	48
28300	Yeni Cristel Hernández Murillo	3.88	7.67	3.79	46
24546	Felicitas Romero Ortega	4.88	8.00	3.12	48
28138	Karina Diaz Salvador	2.95	5.83	2.88	35
27648	Fulgencia Flores Ordoñez	5.25	8.00	2.75	48
1713	Ma Zacarias Eustolia Téllez Ortega	2.79	5.50	2.71	33
57096	Silvino Rosales Márquez	2.66	5.33	2.67	32
42111	Lucila Sánchez Pérez	2.62	5.17	2.55	31
14161	Crecenciano Mozo Jiménez	3.42	5.83	2.41	35
57168	José Isabel Xicohtencatl Pérez	2.44	4.83	2.39	29
3443	María Balbina Ramona Patlani Uerta	5.19	7.33	2.14	44

Folio único de registro.	Nombre.	Superficie comprobada (has)	Superficie apoyada (has)	Superficie apoyada sin documentos	Cantidad en bultos de fertilizante apoyado
52366	Julián Corona Tlapapal	5.46	7.50	2.04	45
53052	Jannet Merlo Romero	6.00	8.00	2.00	48
55934	Miriam Hernández Lobato	6.02	8.00	1.98	48
10936	Facundo Águila Sánchez	2.55	4.50	1.95	27
270	Gregorio Quistiano Flores	2.40	4.33	1.93	26
52798	Quirino Rodríguez Rodríguez	2.42	4.33	1.91	26
17655	Petra Isabel Zarate Valle	6.09	8.00	1.91	48
23969	Moisés Lobatón López	5.90	7.67	1.77	46
38730	Ma. Vicenta Pérez Carreón	3.75	5.50	1.75	33
10095	Eudoxio Sánchez Macías	3.11	4.83	1.72	29
53480	Celso García Hernández	6.40	8.00	1.60	48
52018	Domingo Rodríguez García	2.96	4.33	1.37	26
39175	Bonifacio Mazatzi Cuamatzi	1.53	2.83	1.30	17
9912	Tiburcio Palacios Pilotzi	4.81	6.00	1.19	36
57097	Gregoria Tlapapa Hernández	1.21	2.33	1.12	14
3931	Margarita López Taneco	6.93	8.00	1.07	48
11002	Gloria Balbina Montes Montiel	0.64	1.67	1.03	10
1916	Ma. Del Carmen Mendoza Pérez	2.15	3.17	1.02	19
2391	Isidro Nava Sánchez	2.99	4.00	1.01	24
13360	Dolores Reyes Cocoltzi	1.33	2.33	1.00	14
Totales.		114.74	176.83	62.09	1061



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.
Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría
Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupue	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales	Actividad:	Subsidios de Fertilizante Mineral
Número de anexo:	Observacion 9, Anexo VIII.	Período:	Enero - diciembre 2020

Folio único de registro.	Nombre.	Superficie comprobada (has)	Superficie apoyada (has)	Superficie apoyada sin documentos	Cantidad en bultos de fertilizante apoyado
40820	Felipe Hernández Cerón	4.05	8.00	3.95	48
12828	Petra López Báez	4.33	8.00	3.67	48
44534	Lugo González Vázquez	3.54	7.00	3.46	42
5382	José Macario Rosario Mendoza	3.55	7.00	3.45	42
25827	Teodoro Hernández Vázquez	4.68	8.00	3.32	48
38730	Ma. Vicenta Pérez Carreón	3.75	7.00	3.25	42
50738	Cristina Hernández Rivera	3.85	7.00	3.15	42
52877	Paulino Huerta Chávez	5.00	8.00	3.00	48
27648	Fulgencia Flores Ordoñez	5.25	8.00	2.75	48
5291	Gabriela de la Rosa León	2.50	5.00	2.50	30
42111	Lucila Sánchez Pérez	2.62	5.00	2.38	30
43669	Catalina Fernández Flores	2.21	4.33	2.12	26

Folio único de registro.	Nombre.	Superficie comprobada (has)	Superficie apoyada (has)	Superficie apoyada sin documentos	Cantidad en bultos de fertilizante apoyado
55934	Miriam Hernández Lobato	6.02	8.00	1.98	48
17655	Petra Isabel Zarate Valle	6.09	8.00	1.91	48
32268	Laura Cerón Sánchez	6.35	8.00	1.65	48
53480	Celso García Hernández	6.40	8.00	1.60	48
15942	Adriana Rodríguez Pérez	3.59	5.17	1.58	31
23269	Alicia Hernández Hernández	6.81	8.00	1.19	48
13473	María Tomasa Montes Zamora	6.87	8.00	1.13	48
6862	Rafael Zavala Romero	6.94	8.00	1.06	48
6109	Juliana Huerta Ramírez	6.96	8.00	1.04	48
Totales:		101.36	151.50	50.14	909

G
A



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.
Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría
Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales	Actividad:	Subsidios de Semilla de maíz.
Número de anexo:	Observacion 10, Anexo IX.	Período:	Enero - diciembre 2020

Folio único de registro.	Nombre.	Superficie comprobada (has)	Superficie apoyada (has)	Superficie apoyada sin documentos.	Cantidad en bultos de semilla de maíz otorgados
182	Matilde Contreras Guzmán	8.44	16.00	7.56	16
3974	Ranulfo Xicohtencatl Perales	11.02	17.00	5.98	17
1453	Francisco García Castañeda	6.39	12.00	5.61	12
24546	Felicitas Romero Ortega	4.88	10.00	5.12	10
38181	Cándida Torres López	11.01	16.00	4.99	16
4122	Alberto Muñoz Xicohtencatl	6.20	11.00	4.80	11
28300	Yeni Cristel Hernández Murillo	3.88	8.00	4.12	8
2814	Fabiola Ortiz Saldaña	5.91	10.00	4.09	10
54971	Raymundo Cabrera Larios	6.14	10.00	3.86	10
55604	Juana Castillo Canuto	3.22	6.00	2.78	6
57168	José Isabel Xicohtencatl Pérez	2.44	5.00	2.56	5

Folio único de registro.	Nombre.	Superficie comprobada (has)	Superficie apoyada (has)	Superficie apoyada sin documentos.	Cantidad en bultos de semilla de maíz otorgados
3418	Pablo Ortiz Gutiérrez	7.90	10.00	2.10	10
5108	Antonia Arroyo Canuto	7.98	10.00	2.02	10
43606	Lucia Hernández Mendoza	7.99	10.00	2.01	10
11011	Diana Ivonne García Morillon	8.00	10.00	2.00	10
5118	Jesús Diego Jiménez Ramírez	8.11	10.00	1.89	10
52301	Máximo Angelino X	8.11	10.00	1.89	10
7215	Fanny Cecilia Macías Castillo	8.15	10.00	1.85	10
27052	Lizandro Morillon Hernández	8.17	10.00	1.83	10
3443	María Balbina Ramona Patlani Hu	5.19	7.00	1.81	7
42752	Carmelita Elizama Roldan Moreno	8.23	10.00	1.77	10
671	María de Lourdes Bedolla Lozano	8.27	10.00	1.73	10
28270	Karina Roldan Romero	8.30	10.00	1.70	10
647	Rogelio Portilla Bedolla	8.38	10.00	1.62	10
52313	Francisca González Hernández	8.38	10.00	1.62	10
2801	Paula Hernández Loredó	8.39	10.00	1.61	10
3320	Eusevio García Sida	8.44	10.00	1.56	10
631	Rosario Bedolla Lozano	8.45	10.00	1.55	10
28886	Isaías Lima García	0.51	2.00	1.49	2
596	Tania Rodríguez Bedolla	8.53	10.00	1.47	10
7995	Romualdo Badillo Pedrero	0.61	2.00	1.39	2
28318	Nicolás Rojas García	0.81	2.00	1.19	2

Or

X

Folio único de registro.	Nombre.	Superficie comprobada (has)	Superficie apoyada (has)	Superficie apoyada sin documentos.	Cantidad en bultos de semilla de maíz otorgados
28359	Ramiro Muñoz Hernández	2.92	4.00	1.08	4
52137	Francisco Rivas Serrano	3.92	5.00	1.08	5
11516	José Tizatl Zempoalteca	1.09	2.00	0.91	2
43709	Agripina Pérez Jaramillo	0.24	1.00	0.76	1
27782	Mario Rojas Ramírez	1.25	2.00	0.75	2
39169	María Agustina Bedolla Lozano	9.25	10.00	0.75	10
16371	Irineo Romero Rugerio	4.27	5.00	0.73	5
55540	Octavio Ismael Rivera Macías	8.30	9.00	0.70	9
27940	Adelina Pérez Pérez	0.30	1.00	0.70	1
4808	Inés Zúñiga Granados	0.32	1.00	0.68	1
53117	Florencio Zamora Saldaña	0.33	1.00	0.67	1
11294	Verónica Eduarda Juárez Meza	1.33	2.00	0.67	2
9871	Juana Parada Netzahualcóyotl	4.37	5.00	0.63	5
8391	María de La Luz Zenteno Pérez	0.38	1.00	0.62	1
1065	Reynaldo Pérez Luna	3.39	4.00	0.61	4
1092	Alejandro Ramírez Romero	2.40	3.00	0.60	3
55303	Yosseline Temazatzi Padilla	0.42	1.00	0.58	1
12003	Hermilo Sánchez Jaramillo	0.42	1.00	0.58	1
55690	Rafael Maldonado Juárez	0.43	1.00	0.57	1
8271	Merced Ángel Zenteno Jaramillo	0.43	1.00	0.57	1
53913	Crescenciano Maravilla Ocomatl	0.44	1.00	0.56	1

Folio único de registro.	Nombre.	Superficie comprobada (has)	Superficie apoyada (has)	Superficie apoyada sin documentos.	Cantidad en bultos de semilla de maíz otorgados
12323	Gil Carreto Carvente	0.45	1.00	0.55	1
51342	María Elia López Rodríguez	3.46	4.00	0.54	4
11855	Edmundo Sánchez Pérez	0.47	1.00	0.53	1
42037	Ignacio Rivera López	0.47	1.00	0.53	1
8299	Elpidio Osorio Munive	0.48	1.00	0.52	1
51380	Ma. Epifania Sánchez Márquez	1.48	2.00	0.52	2
1560	Liborio Cayetano Romero Reyes	1.49	2.00	0.51	2
	Total	270.93	377.00	106.07	377.00



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.
Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría
Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales	Actividad:	Subsidios de Semilla de avena.
Número de anexo:	Observacion 10, Anexo IX	Período:	Enero - diciembre 2020

Folio único de registro.	Nombre.	Superficie comprobada (has)	Superficie apoyada (has)	Superficie apoyada sin documentos.	Cantidad en kilos de semilla de Avena otorgados
5382	José Macario Rosario Mendoza	3.55	7.00	3.45	840
54922	María Guadalupe Castillo Hernández	3.02	6.00	2.98	720
39187	Josefina López Rodríguez	2.96	5.67	2.71	680
9275	Luis Sánchez Cervantes	6.91	8.00	1.09	960
Total		16.44	26.67	10.23	3200

Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.
Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría
Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales	Actividad:	Subsidios de Herbicidas para maíz.
Número de anexo:	Observacion 10, Anexo IX.	Período:	Enero - diciembre 2020

Folio único de registro.	Nombre.	Superficie comprobada (has)	Superficie apoyada (has)	Superficie apoyada sin documentos.	Cantidad en paquete de herbicida para maíz entregados
5382	José Macario Rosario Mendoza	3.55	7.00	3.45	7.00
39187	Josefina López Rodríguez	2.96	6.00	3.04	6.00
4396	Amelia Olvera Cerón	7.65	10.00	2.35	10.00
3418	Pablo Ortiz Gutiérrez	7.90	10.00	2.10	10.00
5108	Antonia Arroyo Canuto	7.98	10.00	2.02	10.00
5118	Jesús Diego Jiménez Ramírez	8.11	10.00	1.89	10.00
27052	Lizandro Morillon Hernández	8.17	10.00	1.83	10.00
42752	Carmelita Elizama Roldan Moreno	8.23	10.00	1.77	10.00
6721	Francisco Hernán Blancas de la Cruz	8.34	10.00	1.66	10.00
	Total	62.89	83.00	20.11	83.00



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.
Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría
Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales	Actividad:	Subsidios de Herbicidas para triticales.
Número de anexo:	Observación 10, Anexo IX.	Período:	Enero - diciembre 2020

Folio único de registro.	Nombre.	Superficie comprobada (has)	Superficie apoyada (has)	Superficie apoyada sin documentos.	Cantidad en paquete de herbicida para triticales entregados
5382	José Macario Rosario Mendoza	3.55	7	3.45	7.00



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.
Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría
Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales	Actividad:	Subsidios a Fungicidas.
Número de anexo:	Observacion 10, Anexo IX.	Período:	Enero - diciembre 2020

Folio único de registro.	Nombre.	Superficie comprobada (has)	Superficie apoyada (has)	Superficie apoyada sin documentos.	Cantidad en paquete de fungicida entregados
47276	Anahí Luna Calderón	3.13	6	2.87	6
55140	Laura Dalila Casandra Uvera Morales	5.13	6	0.87	6
Totales:		8.26	12	3.74	12.00



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.
Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría
Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales	Actividad:	Gastos de operación Combustible.
Número de anexo:	Observacion 11, Anexo X.	Período:	Enero - diciembre 2020

Solicitud de pago	Proveedor	Factura	Fecha	Concepto	Cantidad	Comisión
10678	Si Vale México. S.A. de C.V.	12100112686	17/03/2020	Vales de gasolina	\$ 59,600.00	\$ 311.11
27878	Si Vale México. S.A. de C.V.	12100119282	09/07/2020	Vales de gasolina	\$ 44,300.00	\$ 231.25
Total:					\$ 103,900.00	\$ 542.36



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.
Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría
Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales	Actividad:	Subsidios de Fertilizante Orgánico.
Número de anexo:	Observación 12, Anexo XI.	Período:	Enero - agosto 2021

Folio Único de Registro.	Nombre Completo.	Hectareas comprobadas.	Bultos Fertilizante organico otorgados.	Hectareas apoyadas.	Hectareas sin documentos.
7695	Sampedro Piscil Joaquín	5.34	294	7.35	2.01
41784	Sánchez Gayosso José Salvador	1.94	128	3.2	1.26
Total de hectareas subdidiadas sin soporte documental					3.27



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.
Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría
Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales	Actividad:	Subsidios de Fertilizante Químico.
Número de anexo:	Observacion 12, Anexo XI.	Período:	Enero - agosto 2021

Folio Único de Registro.	Nombre Completo.	Hectareas comprobadas.	Bultos Fertilizante quimico otorgados.	Hectareas apoyadas.	Hectareas sin documentos.
55965	Rendon Burgos José Félix Edmundo	1.77	60.00	10.00	8.23
74829	Cruz Ramírez Citlali	0.79	40.00	6.67	5.88
53135	Fernández Martínez Alejandro	4.61	60.00	10.00	5.39
34151	Sánchez Rodríguez Filemón	5.00	60.00	10.00	5.00
74844	Carrillo Roldan Monserrat	2.01	40.00	6.67	4.66
6642	Carmona González Miguel	5.37	60.00	10.00	4.63
42627	Pérez Morales Karina	5.40	60.00	10.00	4.60
11503	Nava Suarez Guillermo	5.67	60.00	10.00	4.33
74020	Rodríguez Espino Olga	5.73	60.00	10.00	4.27
9830	Hernández Duran Ofelia	4.12	49.00	8.17	4.05
6315	Palafox Muñoz José Luis	3.11	42.00	7.00	3.89
38774	Jiménez Luna Esther	6.30	60.00	10.00	3.70
10707	Cortes Sánchez Margarito	6.32	60.00	10.00	3.68

Folio Único de Registro.	Nombre Completo.	Hectareas comprobadas.	Bultos Fertilizante químico otorgados.	Hectareas apoyadas.	Hectareas sin documentos.
52520	Duran Hernández Anahí	6.39	60.00	10.00	3.61
76236	Ortega Gutiérrez Martha	3.60	43.00	7.17	3.57
38451	Nava Suarez Angelica	4.95	50.00	8.33	3.38
50754	Pérez Pérez Petra	3.46	41.00	6.83	3.37
10814	Bautista Rocha José Felipe Jorge	4.97	50.00	8.33	3.36
42299	Solís Tlali Juana	5.58	53.00	8.83	3.25
73737	Sánchez Vargas Elizabeth	4.79	48.00	8.00	3.21
2304	Corona Vargas Ma Mercedes	5.14	50.00	8.33	3.19
28860	Jiménez Munguía Alberta	6.18	55.00	9.17	2.99
11614	Valencia Campos José Javier	6.13	54.00	9.00	2.87
1092	Ramírez Romero Alejandro	4.61	44.00	7.33	2.72
38116	Herrera Vázquez José Alfredo	7.28	60.00	10.00	2.72
11190	Salado López Francisco	4.65	44.00	7.33	2.68
37227	Vargas Jiménez Samantha	7.39	60.00	10.00	2.61
2335	García Munguía Julio Cesar	7.39	60.00	10.00	2.61
16978	Hernández León Ma Alejandra	2.74	32.00	5.33	2.59
29077	Degante Dávila María Alejandra	2.50	30.00	5.00	2.50
76014	Curriel Pérez Silva Pamela	7.64	60.00	10.00	2.36
9445	Torres Piedras Liborio	4.37	40.00	6.67	2.30
13306	Sánchez Rojas José	6.42	52.00	8.67	2.25
11430	López Herrera Moisés	7.15	56.00	9.33	2.18
4596	Calderón TepanecatI Dulce María	1.32	21.00	3.50	2.18

Folio Único de Registro.	Nombre Completo.	Hectareas comprobadas.	Bultos Fertilizante químico otorgados.	Hectareas apoyadas.	Hectareas sin documentos.
2829	Hernández Pérez Gonzalo	7.87	60.00	10.00	2.13
3198	García Luna José de la Luz Modesto	5.63	46.00	7.67	2.04
42942	Chávez Sánchez Cristina	3.66	34.00	5.67	2.01
73939	Rivera Báez Lucero	8.02	60.00	10.00	1.98
13488	Jiménez Rojas Ángel	6.21	49.00	8.17	1.96
73597	Sánchez Téllez Ana	7.73	58.00	9.67	1.94
22825	Vega Cahuantzi Silvestre	3.43	32.00	5.33	1.90
41784	Sánchez Gayosso José Salvador	1.94	23.00	3.83	1.89
8400	Nájera Piscil Facundo	6.95	53.00	8.83	1.88
16321	Cruz Pérez Miriam	8.16	60.00	10.00	1.84
32871	Juárez Sandoval Leonor	4.51	38.00	6.33	1.82
4796	De Albino Bautista Wiliulfo Manuel	8.20	60.00	10.00	1.80
39105	Hernández Cervantes Sofia	1.87	22.00	3.67	1.80
2090	Ortega Mauricio Balbina	8.04	59.00	9.83	1.79
5126	Tabales Vázquez José Cruz	6.72	51.00	8.50	1.78
13175	Palma Zúñiga José Isidoro Tomas	8.23	60.00	10.00	1.77
7695	Sampedro Piscil Joaquín	5.34	42.00	7.00	1.66
33587	Davis Murillo Sara Herlinda	5.01	40.00	6.67	1.66
12970	Cervantes Sánchez Nancy	8.36	60.00	10.00	1.64
6987	Muñoz Hernández Delfino	2.87	27.00	4.50	1.63
9492	García Carrasco Lilia	8.43	60.00	10.00	1.57
8403	Valencia Huerta Abraham	8.44	60.00	10.00	1.56

Folio Único de Registro.	Nombre Completo.	Hectareas comprobadas.	Bultos Fertilizante químico otorgados.	Hectareas apoyadas.	Hectareas sin documentos.
21602	Diaz de Lázaro Angela	1.61	19.00	3.17	1.56
3151	Ramírez Luna Teodoro	8.45	60.00	10.00	1.55
6920	Chavarría Muñoz Ponciano	3.47	30.00	5.00	1.53
62148	Flores Pineda Teresa	1.50	18.00	3.00	1.50
38368	Sánchez Bernal Brandon Mauricio	8.17	58.00	9.67	1.50
73575	Manilla Morales María Del Rocío	1.51	18.00	3.00	1.49
14188	Pichón Sánchez Fausto	8.53	60.00	10.00	1.47
67301	Cuahutla Pérez Antonio	1.55	18.00	3.00	1.45
73704	Pérez Rosario Aguedita	8.55	60.00	10.00	1.45
10966	Pérez Textle José Adrián Salvador	5.10	39.00	6.50	1.40
74319	Xicohtencatl Sánchez Pascual	2.50	23.00	3.83	1.33
13099	Suarez Morales Andrés	8.72	60.00	10.00	1.28
9885	Hernández Suarez Hilario	6.23	45.00	7.50	1.27
38460	Camacho Montes de Oca Francisco	2.58	23.00	3.83	1.25
10528	Barrientos Aguilar Eligio	4.43	34.00	5.67	1.24
75866	Navarro Zempoaltecatl Carmelo	1.28	15.00	2.50	1.22
23571	Romero Loaiza Francisco	8.86	60.00	10.00	1.14
24201	Gómez Hernández José Antonio	7.54	52.00	8.67	1.13
37906	López Sánchez Miguel	8.88	60.00	10.00	1.12
10965	Suarez Sosa Juan	3.56	28.00	4.67	1.11
75801	Hernández Pérez Claudia Leticia	8.93	60.00	10.00	1.07
39295	Castillo Saldaña Juliana	3.79	29.00	4.83	1.04

Folio Único de Registro.	Nombre Completo.	Hectareas comprobadas.	Bultos Fertilizante químico otorgados.	Hectareas apoyadas.	Hectareas sin documentos.
6754	Jiménez Florentino Juan	3.30	26.00	4.33	1.03
73438	Mungia Ramírez Leobardo	8.97	60.00	10.00	1.03
11766	Sánchez Quintero José Federico	4.64	34.00	5.67	1.03
7509	Sánchez Maldonado Juan	3.48	27.00	4.50	1.02
38152	Zúñiga Juárez Cruz	5.66	40.00	6.67	1.01
37694	Plata Mejía Josefina	3.17	25.00	4.17	1.00
10981	Pérez Mendoza María Barbarita	6.68	46.00	7.67	0.99
4375	Rivera Muñoz José Gilberto	5.85	41.00	6.83	0.98
16495	Hernández German Juan	5.69	40.00	6.67	0.98
57162	Pérez Romero Santiago	3.69	28.00	4.67	0.98
28895	Rosales Aguilar Karina Elizabeth	9.06	60.00	10.00	0.94
6505	Vázquez Juárez Abel	4.07	30.00	5.00	0.93
11464	Romero Bacilio Gonzalo Francisco	7.57	51.00	8.50	0.93
3591	Aguilar Martínez José Perfecto	3.58	27.00	4.50	0.92
11022	Montiel Hernández Juan	5.75	40.00	6.67	0.92
39152	López Mateos Lidia Avecita	9.09	60.00	10.00	0.91
7756	Dávila Rojas Máximo	4.76	34.00	5.67	0.91
73777	Zambrano Capilla Mateo	5.93	41.00	6.83	0.90
44854	Juárez Quiroz Justo	2.60	21.00	3.50	0.90
25164	Guzmán Carreón Rodrigo	2.99	23.00	3.83	0.84
12792	Vázquez Ramírez María Joaquina	6.84	46.00	7.67	0.83
8474	Contreras Martínez Trinidad	4.85	34.00	5.67	0.82

Folio Único de Registro.	Nombre Completo.	Hectareas comprobadas.	Bultos Fertilizante químico otorgados.	Hectareas apoyadas.	Hectareas sin documentos.
12984	Carrasco Medrano Aurora	9.23	60.00	10.00	0.77
19026	Pérez Rodríguez Ma. Pascuala	1.24	12.00	2.00	0.76
10146	Mendieta Zelocatecatl José Luis	4.24	30.00	5.00	0.76
1869	Sánchez Pérez Irma	7.25	48.00	8.00	0.75
565	Bernardino López Samuel	4.42	31.00	5.17	0.75
6091	Guzmán Muñoz Ma de los Ángeles	4.28	30.00	5.00	0.72
30009	Sosa Hernández José Godofredo	8.13	53.00	8.83	0.70
27772	Palma Pérez Reyes	2.80	21.00	3.50	0.70
24030	Hernández Méndez Calixto	2.31	18.00	3.00	0.69
2318	Xx Munguía Ma. Teresa	7.98	52.00	8.67	0.69
28934	Serrano Martínez Leticia	3.16	23.00	3.83	0.67
396	Barrios Tlahuitzo Celsa	7.83	51.00	8.50	0.67
11149	Ronquillo Palacios Eliuth	3.84	27.00	4.50	0.66
11149	Cebada Hernández Javier	0.84	9.00	1.50	0.66
11149	Muño Xicohtencatl Alberto	6.52	43.00	7.17	0.65
11149	García Gayosso Carlos Daniel	8.02	52.00	8.67	0.65
11149	Munguía Fuentes Ma de Jesús Sara	7.69	50.00	8.33	0.64
11149	Rojas Ramírez Pedro	3.39	24.00	4.00	0.61
11149	Valencia Piedras José Antonio	0.90	9.00	1.50	0.60
Total de hectareas subsdidiadas sin soporte documental					227.83

Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.
Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría
Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales	Actividad:	Subsidios de Fertilizante Mineral.
Número de anexo:	Observacion 12, Anexo XI.	Período:	Enero - agosto 2021

Folio Único de Registro.	Nombre Completo.	Hectareas comprobadas.	Bultos Fertilizante mineral otorgados.	Hectareas apoyadas.	Hectareas sin documentos.
17254	Flores Galicia Evaristo	6.44	132	22.00	15.56
25246	Rodríguez García Juan	0.70	81	13.50	12.80
30139	Cervantes Mejía María Leonor	2.27	89	14.83	12.56
73611	López Juárez Miguel Ángel	4.37	91	15.17	10.80
13227	Sánchez Rojas José Gregorio Magdaleno	5.25	88	14.67	9.42
8536	Cavita Pineda Mateo	14.60	142	23.67	9.07
40756	Carcaño Cervantes Francisco	3.64	68	11.33	7.69
1687	Picazo López Eric	0.62	48	8.00	7.38
2385	Díaz Hernández Crisóforo	8.13	92	15.33	7.20
51961	Rodríguez Ruiz Roció	8.00	91	15.17	7.17
76269	Zempoaltecatl Luna Hugo	0.84	48	8.00	7.16
4186	Mena Torres Gregorio	0.90	48	8.00	7.10
54022	Anacleto Tapia José Victorino	1.00	48	8.00	7.00

Folio Único de Registro.	Nombre Completo.	Hectareas comprobadas.	Bultos Fertilizante mineral otorgados.	Hectareas apoyadas.	Hectareas sin documentos.	
28897	Saldaña Zelocualtecatl José Reyes Antonio	1.04		48	8.00	6.96
56695	Flores Juárez Cirilo	1.20		48	8.00	6.80
75445	Méndez Ramírez Ignacio	1.23		48	8.00	6.77
10840	Fernández Tercero Javier	1.24		48	8.00	6.76
55453	Muñoz Vázquez Rodrigo	1.24		48	8.00	6.76
28089	Pluma Onofre Pedro	1.25		48	8.00	6.75
50997	Castaneda Rodríguez Francisco Javier	8.47		91	15.17	6.70
1775	Cordero Tlahuiz Arturo	1.41		48	8.00	6.59
21142	Rodríguez Cortes Cecilia	1.42		48	8.00	6.58
4090	Hernández Rodríguez Alfonso	1.43		48	8.00	6.57
38649	Guzmán García Porfirio	1.53		48	8.00	6.47
50150	Díaz Ortega Constanca	1.39		47	7.83	6.44
40124	Xochipiltecatl Ortiz José Faustino	1.56		48	8.00	6.44
27494	Pedraza Acatzi Arturo	1.13		45	7.50	6.37
11294	Juárez Meza Veronica Eduarda	1.63		48	8.00	6.37
8348	Mejía Cervantes Isaac	1.65		48	8.00	6.35
20390	González Muñoz Lucía	1.32		46	7.67	6.35
6697	Valencia Maza Celestino	1.68		48	8.00	6.32
76311	Luna Pérez Jorge Hugo	1.69		48	8.00	6.31
6815	Grande García Margarito	1.74		48	8.00	6.26
23999	Díaz Herrera Felipe	7.41		82	13.67	6.26
1628	Méndez Serrano Celestino Juan	1.75		48	8.00	6.25

Folio Único de Registro.	Nombre Completo.	Hectareas comprobadas.	Bultos Fertilizante mineral otorgados.	Hectareas apoyadas.	Hectareas sin documentos.	
7825	Águila Delgado Luis	0.92		43	7.17	6.25
3706	Leal Morales José Arturo	1.76		48	8.00	6.24
70307	Corona Calvario Margarito Rafael	1.45		46	7.67	6.22
12249	Rojas Moreno José Abigail	1.85		48	8.00	6.15
7376	González Morales Lorenzo	1.88		48	8.00	6.12
11832	Textli Pérez José Jacob	1.89		48	8.00	6.11
73163	Hernández Roldan José de Jesús	1.90		48	8.00	6.10
6820	Servantes Hernández Reyna Pascuala	5.24		68	11.33	6.09
8480	Pimentel Zamora Leonel	1.96		48	8.00	6.04
2850	Ramírez Serrano Misael	1.04		42	7.00	5.96
39232	Hernández Montes Catalina Rafaela	2.05		48	8.00	5.95
50211	Sánchez Pérez Cruz Agustín	2.07		48	8.00	5.93
1481	Mendoza Pérez Isaac	2.08		48	8.00	5.92
1490	Torres Ríos José Juan	2.08		48	8.00	5.92
25279	López Morales Ramon	2.09		48	8.00	5.91
56942	Morales Zúñiga María Elena	6.28		73	12.17	5.89
7620	Munive Pérez José Efrén Marcelino	2.14		48	8.00	5.86
74900	Sánchez Márquez Miguel Ángel	1.48		44	7.33	5.85
74152	Cortes Zapata Socorro	2.16		48	8.00	5.84
25289	Bautista Cocoltzi Margarita	1.83		46	7.67	5.84
73252	Muñoz Xicohtencatl Esteban	1.68		45	7.50	5.82
21982	Flores Sánchez Josefina	2.21		48	8.00	5.79



Folio Único de Registro.	Nombre Completo.	Hectareas comprobadas.	Bultos Fertilizante mineral otorgados.	Hectareas apoyadas.	Hectareas sin documentos.	
10890	Rodríguez Quintero José Quirino	2.06		47	7.83	5.77
73710	García Luna Adriana Yeyedsi	2.27		48	8.00	5.73
2221	Hernández Cerón José Alfredo Rene	4.94		64	10.67	5.73
8632	Ramos Ramos Julia	2.36		48	8.00	5.64
24019	Pérez Galindo Simón	8.88		87	14.50	5.62
16215	Segura Bonilla Francisco	2.38		48	8.00	5.62
68235	Sánchez Jiménez Antonia	2.41		48	8.00	5.59
3546	Hernández Vázquez Felipe	0.92		39	6.50	5.58
73262	Amaro Torres María Lucia	2.42		48	8.00	5.58
7654	Salazar Ruiz Melquiades	2.44		48	8.00	5.56
4020	Mena Pérez Félix	2.45		48	8.00	5.55
3654	Meléndez Matlalcuatzi Joaquín	2.47		48	8.00	5.53
1425	Méndez Jiménez Florentino	1.66		43	7.17	5.51
57262	Huerta Fernández Andrea	10.18		94	15.67	5.49
5468	Pantoja Lara José Gervacio Pablo	2.52		48	8.00	5.48
8158	Díaz Pérez Serafin	2.54		48	8.00	5.46
3871	Pérez Torres Carlos Bonifacio	6.09		69	11.50	5.41
75577	Tlatempa Teoyotl Hipólito	1.29		40	6.67	5.38
24035	García Macías Andrés	2.64		48	8.00	5.36
1476	Muñoz Loaiza José Enrique	2.01		44	7.33	5.32
53367	Conde Copacoatzi Reynalda	2.69		48	8.00	5.31
11277	Montiel López Jorge	6.04		68	11.33	5.29



Folio Único de Registro.	Nombre Completo.	Hectareas comprobadas.	Bultos Fertilizante mineral otorgados.	Hectareas apoyadas.	Hectareas sin documentos.
12080	Peñañiel Ordoñez Maximino	2.72	48	8.00	5.28
50617	Torrez Calva María Victoria Carolina	2.57	47	7.83	5.26
2032	Aguilar Hernández Francisco	2.41	46	7.67	5.26
9902	Montes de Oca Hernández Carlos Héctor	2.78	48	8.00	5.22
13354	Leal Carmona José Gavino	2.81	48	8.00	5.19
12420	De La Trinidad Hernández Pablo	2.84	48	8.00	5.16
76282	Portillo Lima Emilio	2.85	48	8.00	5.15
13633	Gálvez Pozos Pablo	1.54	40	6.67	5.13
8547	Lira López Felipe	2.91	48	8.00	5.09
10409	Ordaz Pérez Eduardo	2.59	46	7.67	5.08
4793	Ávila Romero Agustín	2.94	48	8.00	5.06
43615	Lucio Flores Roció	10.29	92	15.33	5.04
73880	Ortega Bastida Alberto	2.99	48	8.00	5.01
39545	Parada Reyes Ricardo	3.03	48	8.00	4.97
1423	Espinoza Hernández Isidoro	3.09	48	8.00	4.91
10966	Pérez Textle José Adrián Salvador	5.10	60	10.00	4.90
23963	Jiménez Barrera Ma Cristina	3.12	48	8.00	4.88
28403	Hernández Chavarría Leonel	3.14	48	8.00	4.86
73680	Pasten Muñoz Ángel	3.17	48	8.00	4.83
13583	Luna Flores Dionicio	2.70	45	7.50	4.80
41691	Ramírez Palacios Mario	3.25	48	8.00	4.75
24097	Lira Tepepa Federico	0.68	32	5.33	4.65

Folio Único de Registro.	Nombre Completo.	Hectareas comprobadas.	Bultos Fertilizante mineral otorgados.	Hectareas apoyadas.	Hectareas sin documentos.	
74393	Vázquez Espinoza Rodolfo	3.38		48	8.00	4.62
22825	Vega Cahuantzi Silvestre	3.43		48	8.00	4.57
8492	Ortega Martínez José Enrique	3.43		48	8.00	4.57
27717	Textli Pérez José Esaú	3.45		48	8.00	4.55
73782	Mata Meneses Ismael	3.48		48	8.00	4.52
4223	Loaiza Aguayo Raúl	3.49		48	8.00	4.51
39445	Pérez Pérez José Juan	3.16		46	7.67	4.51
8949	Valadez González Adolfo	3.50		48	8.00	4.50
12121	Hernández Huerta María Juana	3.51		48	8.00	4.49
1735	Guevara Hernández Valentín	3.51		48	8.00	4.49
13556	Cuapio Carrillo José Margarito Miguel	3.53		48	8.00	4.47
73137	Martínez Eliosa Cesar	1.70		37	6.17	4.47
76481	Flores Vázquez Félix	2.55		42	7.00	4.45
12283	López Juárez María Fabiola	3.55		48	8.00	4.45
39879	Valencia Sánchez Pedro	2.39		41	6.83	4.44
458	Palacios Nájera Eulalio	3.59		48	8.00	4.41
73488	De Gante de Fermín Reymundo	2.76		43	7.17	4.41
7018	Barrientos Islas Guadalupe	2.60		42	7.00	4.40
7403	Corona Salazar Maurilio	3.60		48	8.00	4.40
2359	Reyes Luna José Abel	3.65		48	8.00	4.35
6839	Ruiz Vázquez Anastacio	3.66		48	8.00	4.34
76233	Cebada Hernández Javier	0.84		31	5.17	4.33

Folio Único de Registro.	Nombre Completo.	Hectareas comprobadas.	Bultos Fertilizante mineral otorgados.	Hectareas apoyadas.	Hectareas sin documentos.	
8506	Valadez Vega José Matías Agustín	3.18		45	7.50	4.32
10357	Mendieta Zamora Fidel	3.68		48	8.00	4.32
10100	Lara Ordaz Efrén Miguel	3.69		48	8.00	4.31
6059	Hernández Palafox José Fortino Arturo	2.55		41	6.83	4.28
7183	Febronio Dolores Verónica	3.74		48	8.00	4.26
970	González Herrera Virginia Claudia	3.42		46	7.67	4.25
8894	López Hernández Manuel	3.77		48	8.00	4.23
14064	Grande Eliosa Moisés	2.32		39	6.50	4.18
11337	Rocha Pérez Rubén	3.82		48	8.00	4.18
325	Carreto Jiménez José Arturo	3.83		48	8.00	4.17
11149	Ronquillo Palacios Eliuth	3.84		48	8.00	4.16
1024	Pérez Aguilar Trinidad Pioquinto	2.89		42	7.00	4.11
40273	Pineda Ramírez Carmen	3.93		48	8.00	4.07
4317	Escobedo Márquez Evencio	3.45		45	7.50	4.05
13331	Jiménez Rojas Feliciano	3.96		48	8.00	4.04
37572	López Romero Petra	2.48		39	6.50	4.02
75326	Pérez San Luis Francisco	1.17		31	5.17	4.00
76131	Bañuelos Hernández Elide	0.84		29	4.83	3.99
70879	Tepox Montes Amalia	0.35		26	4.33	3.98
9871	Parada Netzahualcoyotl Juana	4.03		48	8.00	3.97
41523	Hernández Flores Simón	4.10		48	8.00	3.90
4680	Montes Hernández Julio	1.78		34	5.67	3.89



Folio Único de Registro.	Nombre Completo.	Hectareas comprobadas.	Bultos Fertilizante mineral otorgados.	Hectareas apoyadas.	Hectareas sin documentos.	
25884	Peña Vergara Víctor Manuel	2.30		37	6.17	3.87
6333	Ordaz Gómez María Juana	4.14		48	8.00	3.86
25363	Hernández Barba Felipe	4.15		48	8.00	3.85
13936	Manzano Domínguez Francisco	4.16		48	8.00	3.84
25612	Rodríguez Ixtulco Federico	3.84		46	7.67	3.83
10146	Mendieta Zelocuatecatl José Luis	4.24		48	8.00	3.76
14331	Cocoletzi Muñoz Artemio	3.58		44	7.33	3.75
7523	Carrasco Cervantes Rubén	3.93		46	7.67	3.74
6003	Olivares Rodríguez Arturo	4.27		48	8.00	3.73
40478	González Sánchez Arturo Raúl	4.13		47	7.83	3.70
9336	Sanluis Conde José	4.33		48	8.00	3.67
76135	Bañuelos Hernández Misael	0.52		25	4.17	3.65
2874	Tlacocuentla Ibarra Francisca	1.21		29	4.83	3.62
18275	Zelocualtecatl Sánchez Eutiquio	9.90		81	13.50	3.60
565	Bernardino López Samuel	4.42		48	8.00	3.58
1065	Pérez Luna Reynaldo	3.28		41	6.83	3.55
7834	García Flores Lilia	3.32		41	6.83	3.51
75746	Ramírez Diaz Leopoldo	4.50		48	8.00	3.50
40815	Trinidad Sánchez Aaron	4.52		48	8.00	3.48
8208	Salazar Castillo Juana	1.40		29	4.83	3.43
23725	Sánchez Sánchez Ma Trinidad	4.41		47	7.83	3.42
29008	Martínez Pérez Florencia	1.77		31	5.17	3.40



Folio Único de Registro.	Nombre Completo.	Hectareas comprobadas.	Bultos Fertilizante mineral otorgados.	Hectareas apoyadas.	Hectareas sin documentos.
9509	Torres Barrientos José Guadalupe	4.62	48	8.00	3.38
36024	Rodríguez Águila German	1.29	28	4.67	3.38
1917	Altamirano Rodríguez Daniel	4.64	48	8.00	3.36
11190	Salado López Francisco	4.65	48	8.00	3.35
12216	Palacios Vázquez Víctor	3.55	41	6.83	3.28
11725	Ávila González José Máximo	4.08	44	7.33	3.25
7920	Montes de Oca Enterria Timoteo Pablo	4.80	48	8.00	3.20
37560	Cortes Cuamatzi Bonifacio	4.81	48	8.00	3.19
7781	Bernal Hernández Severo	3.31	39	6.50	3.19
73731	Montiel Fernández Genoveva	2.49	34	5.67	3.18
8036	Márquez Rivera Isidro	2.00	31	5.17	3.17
1692	Islas Hernández Juan	4.84	48	8.00	3.16
13850	Montes Nieves José Luis Roberto	4.68	47	7.83	3.15
5324	Islas Ramírez José	3.69	41	6.83	3.14
51369	Ramírez Torres Silvestre Adelaido	1.89	30	5.00	3.11
5233	Pérez García Martin	4.91	48	8.00	3.09
8357	Sánchez Jiménez Anselmo	1.75	29	4.83	3.08
13271	González Sánchez Gildardo	4.94	48	8.00	3.06
12082	Cortes Báez José Tomas	4.95	48	8.00	3.05
23881	Flores Palafox Erik	4.95	48	8.00	3.05
7886	Atriano Tlilayatzí Amelia	4.97	48	8.00	3.03
34530	Rodríguez Trejo Dionicio	4.98	48	8.00	3.02

Folio Único de Registro.	Nombre Completo.	Hectareas comprobadas.	Bultos Fertilizante mineral otorgados.	Hectareas apoyadas.	Hectareas sin documentos.	
73895	Rodríguez Martínez Ma Inés	4.99		48	8.00	3.01
2340	Reyes Luna Reymundo	5.00		48	8.00	3.00
38700	Martínez Carreón Alfredo	5.01		48	8.00	2.99
1700	Palafox Rocha Victorino	5.04		48	8.00	2.96
67301	Cuahutla Pérez Antonio	1.55		27	4.50	2.95
12469	Morales Romero José Gregorio Nicolás	5.06		48	8.00	2.94
74141	Corte Mena Carlota Hilda	5.08		48	8.00	2.92
49945	Flores Gómez Oswaldo	1.25		25	4.17	2.92
50406	Tlecuitl Juárez Adalberto	3.10		36	6.00	2.90
13518	Altamirano Huerta Antonino	5.11		48	8.00	2.89
29906	Solano Aguilar Yolanda	5.11		48	8.00	2.89
15948	Díaz Álvarez Santiago	4.64		45	7.50	2.86
13648	Macías Morales Melitón	5.15		48	8.00	2.85
6474	Espinoza Baldomino Raúl	5.15		48	8.00	2.85
24946	Cuellar Altamirano María	5.22		48	8.00	2.78
5449	Morales Rojas Librada	3.23		36	6.00	2.77
27519	Leal López José Luis	4.07		41	6.83	2.76
73858	Hernández García Rita	5.74		51	8.50	2.76
49043	Tapia García Jesús	2.42		31	5.17	2.75
26572	González Portillo Isabel	5.27		48	8.00	2.73
1575	Sánchez Cruz Juan	5.28		48	8.00	2.72
13794	Guzmán Carmona Eleazar	1.45		25	4.17	2.72

Folio Único de Registro.	Nombre Completo.	Hectareas comprobadas.	Bultos Fertilizante mineral otorgados.	Hectareas apoyadas.	Hectareas sin documentos.	
25895	Merino Ramírez Agustín	5.29		48	8.00	2.71
7612	Valadez Martínez Antonio	3.00		34	5.67	2.67
39405	Flores Pérez Cosme Adán	3.34		36	6.00	2.66
30398	Cortez Rojas Margarita	5.39		48	8.00	2.61
14330	Lara Ortega José Lino	4.40		42	7.00	2.60
8555	Reyes Palacios Agustín	5.41		48	8.00	2.59
10920	Juárez Fuentes Alberto Inés	5.43		48	8.00	2.57
76284	Hernández Toltecatl Galdino	5.43		48	8.00	2.57
41966	Arenas Madrid Moisés	4.77		44	7.33	2.56
24486	Trejo León Salvador	5.44		48	8.00	2.56
11192	Sánchez Tabales Andrés	2.48		30	5.00	2.52
10753	Barrera Rodríguez José Manuel Juan	4.33		41	6.83	2.50
76304	Hernández Álvarez José Arturo Silvestre	4.67		43	7.17	2.50
1212	Vega Huerta José Luis	6.35		53	8.83	2.48
74752	Hernández Huerta María Reyna	5.02		45	7.50	2.48
1532	Islas Pérez Zerafin	4.86		44	7.33	2.47
7899	García Sánchez Miguel	5.54		48	8.00	2.46
40272	Pérez Cruz José Luis Salomón	1.22		22	3.67	2.45
7309	García Cantero José Pascual Santiago	5.56		48	8.00	2.44
25773	López Sánchez María Félix Valentina	5.10		45	7.50	2.40
25902	Cova Caro José Guillermo Marcial	3.95		38	6.33	2.38
27187	Cervantes Rodríguez Virgilio	1.62		24	4.00	2.38

Folio Único de Registro.	Nombre Completo.	Hectareas comprobadas.	Bultos Fertilizante mineral otorgados.	Hectareas apoyadas.	Hectareas sin documentos.	
3198	García Luna José de La Luz Modesto	5.63		48	8.00	2.37
13191	Carmona Hernández Yecenia	1.15		21	3.50	2.35
5034	Tecpa Romero Juan Alejandro	5.65		48	8.00	2.35
27341	Rivera Fernández Joaquín	5.00		44	7.33	2.33
8645	Hernández Cortes Tiburcio Luis	5.69		48	8.00	2.31
27595	Olmedo Cova Miguel Ángel	5.69		48	8.00	2.31
40383	Lara Cerón José Saturnino Guadalupe	5.69		48	8.00	2.31
7452	García Carrillo Leonor	5.71		48	8.00	2.29
60812	Pluma Vega Petra	2.38		28	4.67	2.29
33926	Sampedro Díaz Braulio	3.55		35	5.83	2.28
24971	Loranca Aguilar Miguel	5.74		48	8.00	2.26
27546	Hernández Macías Irene	5.74		48	8.00	2.26
9429	Vargas Solís Agustín	1.76		24	4.00	2.24
2399	López Barba María Dolores	5.78		48	8.00	2.22
937	Candia Flores Juan	5.79		48	8.00	2.21
43464	Pérez Ortiz Adelfo	5.63		47	7.83	2.20
2235	López Cruz Paula Isabel	3.65		35	5.83	2.18
8102	Morales Hernández Elia	3.85		36	6.00	2.15
4520	Hernández Carmona Francisco	5.85		48	8.00	2.15
1307	Muñoz Loaiza José Mateo	5.86		48	8.00	2.14
835	Aguilar Ventura José Gregorio Manuel	5.36		45	7.50	2.14
3329	Pérez Pérez Ma Leticia	5.87		48	8.00	2.13

Folio Único de Registro.	Nombre Completo.	Hectareas comprobadas.	Bultos Fertilizante mineral otorgados.	Hectareas apoyadas.	Hectareas sin documentos.	
1949	García Rodríguez José Leonardo	5.88		48	8.00	2.12
10255	Altamirano Álvarez Francisco	5.88		48	8.00	2.12
50611	Morales Badillo José Bernardo Miguel	4.39		39	6.50	2.11
7756	Dávila Rojas Máximo	4.76		41	6.83	2.07
4484	Hernández Curiel Seraffín	5.94		48	8.00	2.06
886	Farfán Gómez Guadalupe	5.96		48	8.00	2.04
8835	González Vázquez Lino	5.80		47	7.83	2.03
57071	Sánchez Sánchez Juan	4.98		42	7.00	2.02
12828	López Báez Petra	4.33		38	6.33	2.00
73188	Pérez Martínez José Rodolfo	6.00		48	8.00	2.00
2597	Cruz Diaz Guadalupe	6.00		48	8.00	2.00
496	Cervantes Munive Lucia Catalina	6.00		48	8.00	2.00
8521	Pozos Tlapalama Luis	6.00		48	8.00	2.00
15214	Rodríguez Castro Alejandro	6.02		48	8.00	1.98
5280	Lima López Mario	2.53		27	4.50	1.97
75660	Hernández Avendaño Gilberto	6.03		48	8.00	1.97
76091	Suarez García Alfredo	4.05		36	6.00	1.95
5460	Razo Márquez Emilio	8.39		62	10.33	1.94
10314	Trinidad Hernández Antonio Silverio	6.06		48	8.00	1.94
75531	Ramírez Hernández Modesta	2.07		24	4.00	1.93
7926	Hernández Castillo Dionicio	3.24		31	5.17	1.93
636	Juárez Gómez Rita	1.10		18	3.00	1.90



Folio Único de Registro.	Nombre Completo.	Hectareas comprobadas.	Bultos Fertilizante mineral otorgados.	Hectareas apoyadas.	Hectareas sin documentos.	
11392	Suarez Diaz Elvira	6.12		48	8.00	1.88
51414	Hernández Romero Abraham	10.00		71	11.83	1.83
12640	Hernández Luna Inés	6.18		48	8.00	1.82
28860	Jiménez Munguía Alberta	6.18		48	8.00	1.82
10656	Corona Corona Francisco	5.52		44	7.33	1.81
8356	Montiel Hernández José	6.20		48	8.00	1.80
1934	Nava Cuellar Fortunato	6.20		48	8.00	1.80
28954	Maravilla Zarate José Antonio	6.20		48	8.00	1.80
53077	Martínez Rodríguez Angelica María	6.21		48	8.00	1.79
10899	Sánchez Ortega María Silvina Inocencia	5.73		45	7.50	1.77
53644	Luna Gómez Noe	0.91		16	2.67	1.76
6369	Cervantes Serón José Trinidad Aureliano	5.08		41	6.83	1.75
15978	Romero Valencia Pedro	6.25		48	8.00	1.75
31925	Reyes Trujillo Amalia	6.27		48	8.00	1.73
10536	López Ortega Jerónimo	6.28		48	8.00	1.72
13345	Rodríguez Herrera Ricardo	5.29		42	7.00	1.71
32772	Vázquez Pena Leticia	6.29		48	8.00	1.71
10339	Martínez García Clemente	6.13		47	7.83	1.70
12078	García Montes María Elena	6.31		48	8.00	1.69
13738	Zavala Olivares Ángel	6.32		48	8.00	1.68
9015	Palafox Mota Silvia	6.33		48	8.00	1.67
24167	Balderas Islas Pascual Pedro	4.67		38	6.33	1.66

Folio Único de Registro.	Nombre Completo.	Hectareas comprobadas.	Bultos Fertilizante mineral otorgados.	Hectareas apoyadas.	Hectareas sin documentos.	
8694	Nieto García Lázaro	5.52		43	7.17	1.65
24970	Aguilar Gutiérrez Liliana	0.37		12	2.00	1.63
13306	Sánchez Rojas José	6.42		48	8.00	1.58
6514	Valencia López Zenaido Gumaro	6.43		48	8.00	1.57
9845	Baños Escorcía Moisés	6.13		46	7.67	1.54
6594	Martínez Aburto Pragedez	2.13		22	3.67	1.54
5422	Rodríguez Benítez Raúl	6.49		48	8.00	1.51
26875	Rivas Cano Inés	6.49		48	8.00	1.51
13465	Cabrera Hernández Claudina	6.51		48	8.00	1.49
52096	Lira López Gustavo	4.18		34	5.67	1.49
4122	Muñoz Xicohtencatl Alberto	6.52		48	8.00	1.48
31606	Ortega de Bacilio Daniel	6.52		48	8.00	1.48
76141	Pichón Sánchez Efraín	6.52		48	8.00	1.48
10669	Romero Flores Eugenio	6.53		48	8.00	1.47
9565	Pérez López José Daniel	6.53		48	8.00	1.47
75126	Licona Flores Epifania	2.20		22	3.67	1.47
13864	Piña Flores María de Lourdes	3.58		30	5.00	1.42
1225	Barba Rocha Donato	6.60		48	8.00	1.40
32035	Ríos Léanos María Isidra	1.95		20	3.33	1.38
858	Barba Sánchez Ambrosio	5.63		42	7.00	1.37
1703	Macías Sánchez Joaquina	0.98		14	2.33	1.35
14095	Juárez Capilla Juan Joel	6.33		46	7.67	1.34

Folio Único de Registro.	Nombre Completo.	Hectareas comprobadas.	Bultos Fertilizante mineral otorgados.	Hectareas apoyadas.	Hectareas sin documentos.
5905	Pérez León Edmundo	2.20	21	3.50	1.30
38094	Hernández Altamirano María de La Luz	2.57	23	3.83	1.26
50299	Romero Fernández Juan José	6.74	48	8.00	1.26
28439	Sánchez Hernández Eloy	4.60	35	5.83	1.23
7758	Lira López Juan	6.77	48	8.00	1.23
37903	Cruz Báez José Aurelio	6.77	48	8.00	1.23
1421	Cerón Bautista José Hipólito Francisco	6.79	48	8.00	1.21
12812	Avendaño Pérez Prisciliano	6.80	48	8.00	1.20
47765	Gutiérrez Mote Bernarda	6.81	48	8.00	1.19
1082	Sánchez Portillo Cirilo	3.82	30	5.00	1.18
4574	Nava López Melitón	2.16	20	3.33	1.17
27572	Mena Calvario Vicente	2.34	21	3.50	1.16
42724	Guzmán Altamirano Melesio	6.84	48	8.00	1.16
55959	Erazo Camacho Catalina Yolanda	0.86	12	2.00	1.14
5069	Hernández Munguía Bernarda	5.87	42	7.00	1.13
2381	Pintor Muñoz Adrián	4.21	32	5.33	1.12
46460	Mauricio Larios Rosa	1.72	17	2.83	1.11
24219	Leonardo Mendoza José Antonio Norberto	6.92	48	8.00	1.08
12511	Pérez Hernández María Santa	6.92	48	8.00	1.08
37478	Islas Flores Emilio	6.93	48	8.00	1.07
2179	Montiel Lima Félix	4.78	35	5.83	1.05
8400	Nájera Piscil Facundo	6.95	48	8.00	1.05

Folio Único de Registro.	Nombre Completo.	Hectareas comprobadas.	Bultos Fertilizante mineral otorgados.	Hectareas apoyadas.	Hectareas sin documentos.	
13249	Hernández Moya Ma. Luisa	6.80		47	7.83	1.03
8968	Pilotzi Pilotzi Lázaro	4.33		32	5.33	1.00
10780	Lima Gómez José Humberto	5.51		39	6.50	0.99
856	Sánchez Munguía Alejandro	4.02		30	5.00	0.98
1606	Pérez Hernández José Ruperto	6.05		42	7.00	0.95
8292	Contreras Vázquez Sebero	1.72		16	2.67	0.95
41390	Martínez Ramos Ma Elodia	0.89		11	1.83	0.94
75404	Rosas Santamaria José Samuel	3.56		27	4.50	0.94
12782	Lima Loaiza José Luis	7.08		48	8.00	0.92
6652	Merino Sánchez Francisco	5.26		37	6.17	0.91
9888	Castañeda Flores Benjamín	6.27		43	7.17	0.90
27351	Ávila Mena Antonio	10.95		71	11.83	0.88
10196	Montiel Badillo Josué	6.95		47	7.83	0.88
1878	Izalde Portillo Silvino	7.16		48	8.00	0.84
39810	Roldan Flores Adrián	0.87		10	1.67	0.80
5644	Rojas Montiel Martín	1.72		15	2.50	0.78
38034	Cruz Espinoza Santos	7.22		48	8.00	0.78
5756	Flores Juárez Agustín Miguel	7.23		48	8.00	0.77
1719	López Díaz Magdalena	7.26		48	8.00	0.74
57263	Huerta Romero José Luis	7.29		48	8.00	0.71
1039	García Rodríguez Marcelo	7.29		48	8.00	0.71
53894	Arenas Portillo Lidia	2.63		20	3.33	0.70

Folio Único de Registro.	Nombre Completo.	Hectareas comprobadas.	Bultos Fertilizante mineral otorgados.	Hectareas apoyadas.	Hectareas sin documentos.	
9382	Merino Ramírez Silvia	3.97		28	4.67	0.70
7509	Sánchez Maldonado Juan	3.48		25	4.17	0.69
24683	Carmona León Guillermina	2.65		20	3.33	0.68
25219	Díaz García Eustolia	3.66		26	4.33	0.67
73933	Valencia Ramírez Daniel	7.00		46	7.67	0.67
7461	Hernández Hernández Ysidro Gaudencio	3.67		26	4.33	0.66
13064	Zanjuampa Díaz Leoncio	2.52		19	3.17	0.65
Total de hectareas subdidiadas sin soporte documental					1,300.03	

De





Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.
Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría
Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales	Actividad:	Subsidios Semilla Maíz Híbrido
Número de anexo:	Observacion 13, Anexo XII.	Período:	Enero - agosto 2021

Folio Único de Registro.	Nombre Completo.	Hectareas comprobadas.	Bultos Maíz Híbrido otorgados.	Hectareas apoyadas.	Hectareas sin documentos.
105	Carrillo Martínez Antimo	5.49	10	10	4.51
73246	Tobón Ortega Karina Evelin	6.93	10	10	3.07
10528	Barrientos Aguilar Eligio	4.43	6	6	1.57
15950	Cuapantecatl López Jorge	8.83	10	10	1.17
41784	Sánchez Gayosso José Salvador	1.94	3	3	1.06
1187	Altamirano Carmona Mariana	9.06	10	10	0.94
Total de hectareas subdidiadas sin soporte documental					12.32



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.
Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría
Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales	Actividad:	Padrón de productores.
Número de anexo:	Observación 14, Anexo XIII	Período:	Enero - agosto 2021

Folio Único de Registro.	Nombre Completo.	Bultos y/o paquetes otorgados.	Hectareas apoyadas.	Subsidio Estatal.	Monto Productor.	Producto
5738	Rubén Schiaffini Melitón	10	1.67	\$ 1,936.00	\$ 2,904.00	Fertilizante Químico
10066	Alejandro Martínez Hernández	46	7.67	\$ 8,905.60	\$ 13,358.40	Fertilizante Químico
15984	Miguel Ángel Nava Cervantes	400	66.67	\$ 77,440.00	\$ 116,160.00	Fertilizante Químico
16029	José Gabriel Rodríguez Carmona	60	10.00	\$ 11,616.00	\$ 17,424.00	Fertilizante Químico
25699	Román Valencia Flores	180	30.00	\$ 34,848.00	\$ 52,272.00	Fertilizante Químico
31608	Juana Hernández Salinas	26	4.33	\$ 5,033.60	\$ 7,550.40	Fertilizante Químico
35705	José Emilio Rodríguez Arroyo	200	33.33	\$ 38,720.00	\$ 58,080.00	Fertilizante Químico
64106	Ivonne Vázquez Juárez	300	50.00	\$ 58,080.00	\$ 87,120.00	Fertilizante Químico
74847	Azucena Cerón Mellado	44	7.33	\$ 8,518.40	\$ 12,777.60	Fertilizante Químico
84529	Pedro Cordero Calderón	150	25.00	\$ 29,040.00	\$ 43,560.00	Fertilizante Químico
84942	Josue Huerta Hernández	48	8.00	\$ 4,105.20	\$ 12,315.10	Fertilizante Mineral
35705	José Emilio Rodríguez Arroyo	30	30.00	\$ 5,220.00	\$ 15,660.00	Herbicida Avena triticales
64106	Ivonne Vázquez Juárez	30	30.00	\$ 5,220.00	\$ 15,660.00	Herbicida Avena triticales
Suma:		1524	304.00	\$ 288,682.80	\$ 454,841.50	



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.
Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría
Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales	Actividad:	Gastos de operación Combustible.
Número de anexo:	Observacion 15, Anexo XIV.	Período:	Enero - agosto 2021

Solicitud de pago	Proveedor	Factura	Fecha	Concepto	Cantidad	Comisión
14075	Si Vale México. S.A. de C.V.	121000133935	07/04/2021	Vales de gasolina	\$ 29,800.00	155.56



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario.	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyos de Programas Estatales	Actividad:	Revisión de expedientes de beneficiarios
Número de anexo:	Observación 16. Anexo XV.	Periodo:	2020

Solicitud de Pago.	Proveedor.	Importe.	Número de Factura.	Fecha.	Concepto.
51735	Orlando Ubirajara Flores Serrano.	351,879.23	38	16/12/2020	Equipo y equipamiento para la producción de granos básicos.
71536	Orlando Ubirajara Flores Serrano.	351,879.23	37	16/12/2020	Equipo y equipamiento para la producción de granos básicos.
Total		\$ 703,758.46			





Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales	Actividad:	Subsidios al Programa de Fomento e Innovación Agrícola
Número de anexo:	Observacion 17, Anexo XVI.	Período:	Enero a Agosto 2021

Proveedor	Contrarecibo	Factura Número	Concepto	Importe
Elizabeth Cabrera Ruiz	21805	68F5	Adquisición de plantas de árbol	\$ 5,687,748.00
Elizabeth Cabrera Ruiz	28214	4200	Adquisición de plantas de árbol	\$ 24,312,080.00
Total				\$ 29,999,828.00

C

h

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario.	Ejercicio Presupuestal:	2020
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales.	Actividad:	Revisión de expedientes de beneficiarios del Programa PACO 2020.
Número de anexo:	Observación 19. Anexo XVII.	Período:	Enero - Diciembre 2020.

No.	Número de expediente.	Nombre del Beneficiario.	Importe.	Bono de Productividad.	Observaciones.
1	PC-20/012	Alejandro Muñoz Sánchez	\$ 8.000.00	\$ 400.00	Agropecuaria Rancho Tamariz S.P.R. de R.L. no es un proveedor autorizado. No tienen el seguimiento de SIINIGA por cada arete vendido.
2	PC-20/028	Bernardino Chavarría Zarate	\$ 4.000.00	\$ 400.00	Eliud Maldonado Delgado. no es un proveedor autorizado. La factura no trae el seguimiento de los aretes por parte de SIINIGA.
3	PC-20/032	Francisca Olguín Ferniza	\$ 17.000.00	\$ -	La fecha de la "Solicitud específica de apoyo", se encuentra fuera de los tiempos marcados por la convocatoria.
4	PC-20/034	Maricarmen Palacios Velazco	\$ 9.128.00	\$ 600.00	La fecha de la "Solicitud específica de apoyo", se encuentra fuera de los tiempos marcados por la convocatoria.
5	PC-20/035	Félix Tlapalcoyoa Miranda	\$ 1.767.00	\$ 400.00	La Constancia de Actualización del Padrón Ganadero Nacional. corresponde al ejercicio fiscal anterior.
6	PC-20/037	Miguel Ángel Hernández Pérez	\$ 1.769.00	\$ -	La Constancia de Actualización del Padrón Ganadero Nacional, tiene un error en el nombre del beneficiario.
7	PC-20/042	Oscar De La Rosa Meza	\$ 8.000.00	\$ -	La factura no tiene el seguimiento de los aretes por parte de SIINIGA.
8	PC-20/043	David Martínez Jiménez	\$ 9.542.00	\$ 1.000.00	No presentan la Opinión de Cumplimiento.

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario.	Ejercicio Presupuestal:	2020
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales.	Actividad:	Revisión de expedientes de beneficiarios del Programa PACO 2020.
Número de anexo:	Observación 19, Anexo XVII.	Periodo:	Enero - Diciembre 2020.

No.	Número de expediente.	Nombre del Beneficiario.	Importe.	Bono de Productividad.	Observaciones.
9	PC-20/045	Pablo García González	\$ 8.000.00	\$ 1.000.00	Presentan "Solicitud específica de apoyo" y "Cotización por un molino". sin embargo, la "Carta autorización" salió por "Apoyo de vientres productores".
10	PC-20/053	Eduardo Santiago Cerón	\$ 25.600.00	\$	- Falta el "Dictamen de Brucelosis".
11	PC-20/055	Angelina Hilario Ortiz	\$ 11.200.00	\$	- La factura no tiene el seguimiento de los aretes por parte de SIINIGA.
12	PC-20/061	Alejandro Arroyo Canuto	\$ 39.000.00	\$	- No presentan la cotización original de conformidad con la convocatoria emitida.
13	PC-20/066	Felipe Rodríguez Muñoz	\$ 8.000.00	\$	- La "solicitud de apoyo específico", tiene fecha fuera de los términos establecidos en la convocatoria. La factura no tiene el seguimiento de los aretes por parte de SIINIGA.
14	PC-20/067	Dionicio Rodríguez Trejo	\$ 11.200.00	\$	- La factura no trae el seguimiento de los aretes por parte de SIINIGA.
15	PC-20/069	Angela Cordero López	\$ 9.600.00	\$	- La factura no trae el seguimiento de los aretes por parte de SIINIGA.
16	PC-20/077	Roberto Carlos Portillo Luna	\$ 5.000.00	\$	- Falta el "Dictamen de Brucelosis".

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario.	Ejercicio Presupuestal:	2020
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales.	Actividad:	Revisión de expedientes de beneficiarios del Programa PACO 2020.
Número de anexo:	Observación 19. Anexo XVII.	Periodo:	Enero - Diciembre 2020.

No.	Número de expediente.	Nombre del Beneficiario.	Importe.	Bono de Productividad.	Observaciones.
17	PC-20/083	Timoteo Ortega Vázquez	\$ 10.000.00	\$ -	La fecha del "Dictamen técnico pecuario". se encuentra fuera de los tiempos establecidos en la convocatoria. La factura no trae el seguimiento de los aretes por parte de SHNIGA.
18	PC-20/085	Evert Rivera Castro	\$ 5.000.00	\$ 400.00	La fecha del "Dictamen técnico pecuario". se encuentra fuera de los tiempos establecidos en la convocatoria.
19	PC-20/086	Ricardo Vázquez Rivera	\$ 35.000.00	\$ 1,080.00	La fecha del "Dictamen técnico pecuario". se encuentra fuera de los tiempos establecidos en la convocatoria.
20	PC-20/087	Rogelio Flores Velázquez	\$ 17.600.00	\$ 1,280.00	La fecha del "Dictamen técnico pecuario". se encuentra fuera de los tiempos establecidos en la convocatoria.
21	PC-20/093	Saúl Cruz Cruz	\$ 5.000.00	\$ 720.00	La fecha de la "Solicitud específica de apoyo". queda fuera de los tiempos marcados por la convocatoria.
22	PC-20/097	Ma. De Los Ángeles Flores Minor	\$ 20.689.00	\$ -	No presentan "Solicitud de apoyo específica". La cotización no es original.
23	PC-20/132	Ernesto Castillo Bedolla	\$ 6.500.00	\$ -	Eliud Maldonado Delgado. no es un proveedor autorizado.
Subtotal			\$ 276.595.00	\$ 7,280.00	
Total			\$	283,875.00	

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario.	Ejercicio Presupuestal:	2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales.	Actividad:	Revisión de expedientes de beneficiarios del Programa PACO 2021.
Número de anexo:	Observación 20. Anexo XVIII.	Período:	Enero - Agosto 2021.

No.	Número de expediente.	Nombre del Beneficiario.	Importe.	Observaciones.
1	PC-21/010	Laura Flores Hernández	\$ 30,000.00	El "Dictamen pecuario" presentado es negativo.
2	PC-21/020	Patricio Rodríguez Sosa	\$ 7,500.00	La factura no trae el seguimiento de los números de arete por parte SIINIGA. No anexan el certificado de pureza del semental.
3	PC-21/021	Alejandro Arroyo Canuto	\$ 46,000.00	La "Solicitud de apoyo específico" es por "vientres productores" y la cotización presentada corresponde con la adquisición de un remolque de cama baja. La factura no trae el seguimiento de los aretes SIINIGA.
4	PC-21/038	Carmen Vázquez Huerta	\$ 12,500.00	No presenta el "Dictamen de brucelosis".
5	PC-21/042	Lidia Olivares Cuaxilotl	\$ 14,000.00	La factura no tiene el seguimiento de los aretes por parte SIINIGA.
6	PC-21/050	Ramona Carpintero Ruiz	\$ 7,500.00	Yeguada el 3 de San Miguel S.P.R. de R.L. de C.V., no es un proveedor autorizado.
7	PC-21/072	Eduardo Suarez Peña	\$ 7,500.00	Isidro Guzmán García, no es un proveedor autorizado. La factura no tiene el seguimiento de los aretes de SIINIGA. No anexan el certificado de pureza del semental.
8	PC-21/126	Leobardo Hernández Avendaño	\$ 38,000.00	La constancia PGN no esta actualizada al ejercicio 2021.
9	PC-21/139	César Francisco Huerta Santiago	\$ 46,000.00	No presentan la "Solicitud especifica de apoyo" ni cotización de la misma. La factura no tiene el respaldo de los aretes SIINIGA.
10	PC-21/141	Tania Montiel Hernández	\$ 10,000.00	La factura no tiene el seguimiento del arete SIINIGA.
Total			\$ 219,000.00	

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales.	Actividad:	Expedientes de beneficiarios del Programa Capitalizate
Número de anexo:	Observación 22. Anexo XIX.	Periodo:	Enero - Diciembre 2020.

No	Folio de registro.	Nombre.	Municipio.	Concepto de apoyo solicitado.	Insumo.	Cantidad de apoyo.	Aportación.	
							Estatal.	Productor.
1	CA-20/012	Tranquilino Gustavo Hernández Ramírez.	Teolocholco.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
2	CA-20/013	Irene Tzompantzi Tzompantzi.	Teolocholco.	Desarrollo de nuevos productores.	Vientres ovinos.	20	\$ 32.000.00	\$ 32.000.00
3	CA-20/018	Luz María Atriano Cuapio.	La Magdalena Tlaltelulco.	Desarrollo de nuevos productores.	Vientres ovinos.	5	\$ 8.000.00	\$ 8.000.00
4	CA-20/021	Ma. Concepción Montero Bretón.	El Carmen Tequexquitla.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
5	CA-20/033	Leticia Valadéz Espinoza.	El Carmen Tequexquitla.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
6	CA-20/040	Roberto Rafael Durán Maraver.	Ixtenco.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
7	CA-20/041	Tulio Larios Aguilar.	Ixtenco.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
8	CA-20/046	Josefina Valadéz Vega.	El Carmen Tequexquitla.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
9	CA-20/047	Isamar López Arévalo.	Cuapiaxtla.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
10	CA-20/048	Oscar Nieves Vázquez.	El Carmen Tequexquitla.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
11	CA-20/049	Elizabeth González Reyna.	El Carmen Tequexquitla.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
12	CA-20/051	Ma. Francisca Merino Ruíz.	El Carmen Tequexquitla.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
13	CA-20/072	Eva Hernández Cristóbal.	El Carmen Tequexquitla.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00

Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.
Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría
Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales.	Actividad:	Expedientes de beneficiarios del Programa Capitalizate
Número de anexo:	Observación 22. Anexo XIX.	Período:	Enero - Diciembre 2020.

No	Folio de registro.	Nombre.	Municipio.	Concepto de apoyo solicitado.	Insumo.	Cantidad de apoyo.	Aportación.	
							Estatal.	Productor.
14	CA-20/161	Socorro Yuridia Magdalena García Rubio.	Tlaxco.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
15	CA-20/167	Reyes Ramírez Palacios.	Atlangatepec.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 42.000.00
16	CA-20/168	Gavino Campos Martel.	Tlaxco.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
17	CA-20/209	Salomón Lima Reséndiz.	Altzayanca.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
18	CA-20/212	Martín Cerón Morales.	Altzayanca.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
19	CA-20/219	Belén Cerón Portillo.	Altzayanca.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
20	CA-20/224	Filiberto Genaro Vázquez Sartillo.	Nativitas.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
21	CA-20/226	Marta Desampetro Minor.	Nativitas.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
22	CA-20/243	Dulce Claudia Romero Castañeda.	Tlaxco.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
23	CA-20/245	Rebeca Hernández Susano.	Hueyotlipan.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 40.000.00
24	CA-20/254	Alfonso Olivares Lozada.	Nanacamilpa de Mariano Arista.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 43.000.00
25	CA-20/259	José Ángel Cruz Morales.	Nanacamilpa de Mariano Arista.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
26	CA-20/265	Roberta Portillo Ortega.	Santa Apolonia Teacalco.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00

Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.
Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría
Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales.	Actividad:	Expedientes de beneficiarios del Programa Capitalizate
Número de anexo:	Observación 22, Anexo XIX.	Periodo:	Enero - Diciembre 2020.

No	Folio de registro.	Nombre.	Municipio.	Concepto de apoyo solicitado.	Insumo.	Cantidad de apoyo.	Aportación.	
							Estatal.	Productor.
27	CA-20/270	Gerardo Desampedo Sampedro.	Santa Apolonia Teacalco.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
28	CA-20/272	Laura Sampedro Núñez.	Santa Apolonia Teacalco.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
29	CA-20/273	Marcelo Delgado Jiménez.	Santa Isabel Xiloxotla.	Desarrollo de nuevos productores.	Vientres ovinos.	20	\$ 32.000.00	\$ 51.000.00
30	CA-20/277	Aurelio Teoyotl Jiménez.	Santa Isabel Xiloxotla.	Desarrollo de nuevos productores.	Vientres ovinos.	20	\$ 32.000.00	\$ 32.000.00
31	CA-20/278	Laura Flores Hernández.	Santa Isabel Xiloxotla.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
32	CA-20/289	Manuel Manzano Ortega.	Santa Ana Nopalucan.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
34	CA-20/292	Carlos Eduardo Morales González.	Tlaxcala.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
35	CA-20/297	Erika Cortés Gómez.	Huamantla.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
37	CA-20/317	Víctor Jovanny López González.	Huamantla.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
38	CA-20/336	Ángel Zempoalteca Carro.	Panotla.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
39	CA-20/337	Jaime Moreno Martínez.	San Juan Huactzinco.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 40.000.00
40	CA-20/343	Santiago Pérez Romero.	Nativitas.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
41	CA-20/347	Josué Pluma Hernández.	Tlaxcala.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales.	Actividad:	Expedientes de beneficiarios del Programa Capitalizate
Número de anexo:	Observación 22. Anexo XIX.	Período:	Enero - Diciembre 2020.

No	Folio de registro.	Nombre.	Municipio.	Concepto de apoyo solicitado.	Insumo.	Cantidad de apoyo.	Aportación.	
							Estatal.	Productor.
43	CA-20/367	María Del Rocio Rodríguez Rodríguez.	Apizaco.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
44	CA-20/368	Victoria Suárez Ramos.	Hueyotlipan.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
45	CA-20/369	Armanda Moreno Tapia.	Hueyotlipan.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
48	CA-20/378	Wendolyn Martínez Vargas.	Xaltocan.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
49	CA-20/381	Gabino García León.	Apizaco.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	20	\$ 32.000.00	\$ 32.000.00
50	CA-20/382	Javier Morales Hernández.	Yauhquemecan.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
51	CA-20/452	Luis Suárez Saavedra.	Intacturina de Mariano Matamoros	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
52	CA-20/455	Alberto Ortega Blancas.	Apizaco.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
53	CA-20/456	Raúl Montiel Espinoza.	Alzayanca.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
54	CA-20/457	Hugo Gómez Castillo.	El Carmen Tequexquitla.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
55	CA-20/458	Berenice Loaiza López.	Alzayanca.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
56	CA-20/459	Beatriz Palacios Pérez.	El Carmen Tequexquitla.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
57	CA-20/464	Andrés Degante González.	Huamantla.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.
Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría
Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales.	Actividad:	Expedientes de beneficiarios del Programa Capitalizate
Número de anexo:	Observación 22, Anexo XIX.	Período:	Enero - Diciembre 2020.

No	Folio de registro.	Nombre.	Municipio.	Concepto de apoyo solicitado.	Insumo.	Cantidad de apoyo.	Aportación.	
							Estatal.	Productor.
58	CA-20/465	Ramón González Juárez.	Huamantla.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
59	CA-20/466	Octaviano Vázque Sánchez.	Huamantla.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
60	CA-20/467	Marisol Lozano Morales.	Xaltocan.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
61	CA-20/468	Gabriel Flores Fernández.	Xalostoc.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
62	CA-20/470	Rosa Salazar García.	Tlaxco.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
63	CA-20/471	Misael Aguilar Lima.	Altzayanca.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
64	CA-20/474	Raymundo Abel Rojas Valadéz.	El Carmen Tequexquitla.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37.000.00	\$ 37.000.00
65	CA20-/478	Luis Lozano Franquiz.	Xalostoc.	Desarrollo de nuevos productores.	16 vientres ovinos y 1 semental ovino.	17	\$ 30.000.00	\$ 30.000.00
66	CA-20/299	Araceli Rojas Ramírez.	Huamantla.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$37.000.00	\$37.000.00
						Total	\$ 2,201,000.00	\$ 2,237,000.00

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales	Actividad:	Expedientes de beneficiarios del Programa Capitalizate
Número de anexo:	Observación 23, Anexo XX.	Período:	Enero - Diciembre 2020.

No.	Folio de registro	Nombre.	Concepto de apoyo solicitado.	Insumo.	Cantidad de apoyo.	Aportación estatal.	Aportación del productor.
1	CA-20/160	Felicitas Rosas Huerta.	Vientres porcinos.	Cerdas primerizas.	6	\$18,000.00	\$18,000.00
2	CA-20/163	José Martín Macías Hernández.	Vientres porcinos.	Cerdas primerizas.	5	\$15,000.00	\$15,000.00
3	CA-20/178	Cenobio Rivera Hernández.	Vientres porcinos.	Cerdas primerizas.	10	\$30,000.00	\$30,000.00
4	CA-20/200	Lidia López Muñoz.	Vientres porcinos.	Cerdas primerizas.	10	\$30,000.00	\$30,000.00
5	CA-20/246	Angela Pérez Cervantes.	Vientres porcinos.	Cerdas primerizas.	5	\$15,000.00	\$15,000.00
6	CA-20/252	Mauricio Martínez Martínez.	Vientres porcinos.	Cerdas primerizas.	10	\$30,000.00	\$30,000.00
7	CA-20/364	José Bertín Carrillo Rodríguez.	Vientres porcinos.	Cerdas primerizas.	5	\$15,000.00	\$15,000.00
8	CA-20/371	María Guadalupe Armenta Romo.	Vientres porcinos.	Cerdas primerizas.	5	\$15,000.00	\$16,000.00
9	CA-20/475	Fátima López Bautista.	Vientres porcinos.	Cerdas primerizas.	10	\$30,000.00	\$30,000.00
Total					66	\$ 198,000.00	\$ 199,000.00

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales	Actividad:	Expedientes de beneficiarios del Programa Capitalízate
Número de anexo:	Observación 24. Anexo XXI	Período:	Enero - Diciembre 2020.

No.	Folio de registro.	Nombre.	Concepto de apoyo.	Insumo.	Cantidad de apoyo.	Aportación estatal.	Aportación del productor.	Total.	Dietamen negativo (puntos).
1	CA-20/472	Refugio Abel Báez González.	Equipamiento y equipo.	Corral para ovinos.	1	\$40,000.00	\$40,000.00	\$80,000.00	90
2	CA-20/473	Miriam Cecilia Sánchez García.	Equipamiento y equipo.	Corral para ovinos.	1	\$60,000.00	\$60,000.00	\$120,000.00	85
3	CA-20/476	Claudia Elena Basurto Pérez.	Equipamiento y equipo.	Corral para ovinos.	1	\$45,000.00	\$45,000.00	\$90,000.00	75
4	CA-20/477	Edgar Romero Macías.	Equipamiento y equipo.	Corral para ovinos.	1	\$90,000.00	\$90,000.00	\$180,000.00	75
5	CA-20/341	Flavio Vázquez Bailón.	Núcleos apícolas.	Núcleos apícolas.	20	\$10,000.00	\$10,000.00	\$20,000.00	80
6	CA-20/356	Delfino Copalcua Roldán.	Núcleos apícolas.	Núcleos apícolas.	20	\$10,000.00	\$10,000.00	\$20,000.00	145
7	CA-20/450	Pedro Antonio Zamora Pelayo.	Núcleos apícolas.	Núcleos apícolas.	20	\$10,000.00	\$10,000.00	\$20,000.00	85
8	CA-20/204	José Pérez Sedeño.	Equipamiento y equipo.	Rastra de tiro.	1	\$40,000.00	\$76,000.00	\$116,000.00	0
9	CA-20/299	Araceli Rojas Ramírez.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres caprinos y 1 semental caprino.	21	\$37,000.00	\$37,000.00	\$74,000.00	80
10	CA-20/040	Roberto Rafael Durán Maraver.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	40
11	CA-20/041	Tulio Larios Aguilar.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	75
12	CA-20/046	Josefina Valadéz Vega.	Desarrollo de nuevos productores	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	75

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales	Actividad:	Expedientes de beneficiarios del Programa Capitalizate
Número de anexo:	Observación 24, Anexo XXI	Periodo:	Enero - Diciembre 2020.

No.	Folio de registro.	Nombre.	Concepto de apoyo.	Insumo.	Cantidad de apoyo.	Aportación estatal.	Aportación del productor.	Total.	Dictamen negativo (puntos).	
13	CA-20/047	Isamar Arévalo.	López	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	55
14	CA-20/048	Oscar Vázquez.	Nieves	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	75
15	CA-20/049	Elizabeth Reyna.	González	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	70
16	CA-20/051	María Merino Ruiz.	Francisca	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	70
17	CA-20/072	Eva Cristóbal.	Hernández	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	60
18	CA-20/161	Socorro Magdalena Robles.	Yuridia García	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	80
19	CA-20/167	Reyes Palacios.	Ramírez	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$42,000.00	\$ 79,000.00	65
20	CA-20/212	Martín Morales.	Cerón	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	0
21	CA-20/245	Rebeca Susano.	Hernández	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$40,000.00	\$ 77,000.00	100
22	CA-20/272	Laura Núñez.	Sampedro	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	105
23	CA-20/273	Marcelo Jiménez.	Delgado	Desarrollo de nuevos productores.	Vientres ovinos.	20	\$ 32,000.00	\$51,000.00	\$ 83,000.00	100
24	CA-20/277	Aurelio Jiménez.	Teopyotl	Desarrollo de nuevos productores.	Vientres ovinos.	20	\$ 32,000.00	\$32,000.00	\$ 64,000.00	100

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales	Actividad:	Expedientes de beneficiarios del Programa Capitalizate
Número de anexo:	Observación 24. Anexo XXI	Periodo:	Enero - Diciembre 2020.

No.	Folio de registro.	Nombre.	Concepto de apoyo.	Insumo.	Cantidad de apoyo.	Aportación estatal.	Aportación del productor.	Total.	Dictamen negativo (puntos).
25	CA-20/292	Carlos Eduardo Morales González.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	70
26	CA-20/297	Erika Cortés Gómez.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	100
27	CA-20/317	Víctor Jovanny López González.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	90
28	CA-20/336	Ángel Zempoalteca Carro.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	120
29	CA-20/337	Jaime Moreno Martínez.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$40,000.00	\$ 77,000.00	110
30	CA-20/343	Santiago Romero. Pérez.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	110
31	CA-20/347	Josué Hernández. Pluma.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	70
32	CA-20/367	María del Rocío Rodríguez Rodríguez.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	0
33	CA-20/368	Victoria Ramos. Suárez.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	95
34	CA-20/369	Armanda Tapia. Moreno.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	95
35	CA-20/381	Gabino García León.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos.	20	\$ 32,000.00	\$32,000.00	\$ 64,000.00	95
36	CA-20/382	Javier Morales Hernández.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	110



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales	Actividad:	Expedientes de beneficiarios del Programa Capitalízate
Número de anexo:	Observación 24. Anexo XXI	Período:	Enero - Diciembre 2020.

No.	Folio de registro.	Nombre.	Concepto de apoyo.	Insumo.	Cantidad de apoyo.	Aportación estatal.	Aportación del productor.	Total.	Dictamen negativo (puntos).
37	CA-20/452	Luis Suárez Saavedra.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	75
38	CA-20/455	Alberto Blancas. Ortega	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	70
39	CA-20/456	Raúl Espinoza. Montiel	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	70
40	CA-20/457	Hugo Gómez Castillo.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	75
41	CA-20/458	Berenice López. Loaiza	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	80
42	CA-20/459	Beatriz Pérez. Palacios	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	55
43	CA-20/464	Andrés González. Degante	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	65
44	CA-20/465	Ramón Juárez. González	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	60
45	CA-20/466	Octaviano Sánchez. Vázquez	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	65
46	CA-20/467	Marisol Morales. Lozano	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	55
47	CA-20/468	Gabriel Fernández. Flores	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	65
48	CA-20/470	Rosa Salazar García.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	65

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales	Actividad:	Expedientes de beneficiarios del Programa Capitalizate
Número de anexo:	Observación 24. Anexo XXI	Período:	Enero - Diciembre 2020.

No.	Folio de registro.	Nombre.	Concepto de apoyo.	Insumo.	Cantidad de apoyo.	Aportación estatal.	Aportación del productor.	Total.	Dictamen negativo (puntos).
49	CA-20/471	Misael Aguilar Lima.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	55
50	CA-20/474	Raymundo Abel Rojas Valadéz.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	60
51	CA20-/478	Luis Lozano Franquiz.	Desarrollo de nuevos productores.	16 vientres ovinos y 1 semental ovino.	17	\$ 30,000.00	\$30,000.00	\$ 60,000.00	85
52	CA-20/475	Fátima López Bautista.	Vientres porcinos.	Cerdas primerizas.	10	\$ 30,000.00	\$30,000.00	\$ 60,000.00	65
53	CA-20/299	Araceli Rojas Ramírez.	Desarrollo de nuevos productores.	20 vientres caprinos y 1 semental caprino.	21	\$ 37,000.00	\$37,000.00	\$ 74,000.00	80
Total						\$1,941,000.00	\$2,007,000.00	\$3,948,000.00	



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales	Actividad:	Expedientes de beneficiarios del Programa Capitalizate
Número de anexo:	Observación 25. Anexo XXII	Período:	Enero - Agosto 2021.

No.	Solicitud.	Folio de registro.	Beneficiario.	Concepto de apoyo.	Insumo.	Cantidad de apoyo.	Aportación estatal.	Aportación del productor.
1	31338	CA-21/328	Carlos Amaury Rendón Águila.	Desarrollo de nuevos productores.	20 Vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 47.500.00	\$ 47.500.00
2	31328	CA-21/020	Gabriela Ferrer Bautista.	Desarrollo de nuevos productores.	20 Vientres ovinos y 1 semental ovino.	21	\$ 47.500.00	\$ 47.500.00
3	31332	CA-21/077	Pedro Antonio Zamora Pelayo.	Equipamiento Infraestructura.	e Banco desoperculador Yucantan.	1	\$ 7.000.00	\$ 7.000.00
4	31334	CA-21/150	Eleazar Marquéz Práxedis.	Núcleos apícolas.	Núcleos apícolas.	20	\$ 13.000.00	\$ 13.000.00
5	31336	CA-21/198	Edgar Gacría Segovia.	Núcleos apícolas.	Núcleos apícolas.	20	\$ 17.000.00	\$ 17.000.00
6	31335	CA-21/181	Eugenio Aguilar Reyes.	Desarrollo de nuevos productores.	Vientres porcinos.	5	\$ 20.000.00	\$ 20.000.00
7	31337	CA-21/199	José de Jesús López Martínez.	Desarrollo de nuevos productores.	Vientres porcinos.	5	\$ 20.000.00	\$ 20.000.00
8	31340	CA-21/434	José de Jesús Hernández López.	Desarrollo de nuevos productores.	Vientres porcinos.	5	\$ 20.000.00	\$ 20.000.00
9	31341	CA-21/440	Edibodio Muñoz Morales.	Desarrollo de nuevos productores.	Vientres porcinos.	3	\$ 12.000.00	\$ 12.000.00
Importe:							\$ 204,000.00	\$ 204,000.00



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales	Actividad:	Expedientes de beneficiarios del Programa Capitalizate
Número de anexo:	Observación 26. Anexo XXIII	Período:	Enero - Agosto 2021.

No.	Solicitud.	Folio de registro.	Beneficiario.	Concepto de apoyo.	Insumo.	Cantidad de apoyo.	Aportación estatal.	Aportación del productor.
1	31330	CA-21/068	Belma Vázquez Checa.	Desarrollo de Nuevos Productores.	Vientres porcinos.	9	\$ 36,000.00	\$ 36,000.00
2	31333	CA-21/087	Marcial Huerta Olvera.	Desarrollo de Nuevos Productores.	Vientres porcinos.	5	\$ 20,000.00	\$ 20,000.00
3	31335	CA-21/181	Aguilar Reyes Eugenio.	Desarrollo de Nuevos Productores.	Vientres porcinos.	5	\$ 20,000.00	\$ 20,000.00
4	31337	CA-21/199	José de Jesús López Martínez.	Desarrollo de Nuevos Productores.	Vientres porcinos.	5	\$ 20,000.00	\$ 20,000.00
5	31342	CA-21/469	María Larisa Cortés Bonilla.	Desarrollo de Nuevos Productores.	Vientres porcinos.	5	\$ 20,000.00	\$ 20,000.00
6	31344	CA-21/485	Alejandro López Eng.	Desarrollo de Nuevos Productores.	Vientres porcinos.	5	\$ 20,000.00	\$ 20,000.00
7	31340	CA-21/434	José de Jesús Hernández León.	Desarrollo de Nuevos Productores.	Vientres porcinos.	5	\$ 20,000.00	\$ 20,000.00
8	31341	CA-21/440	Ebodio Muñoz Morales.	Desarrollo de Nuevos Productores.	Vientres porcinos.	3	\$ 12,000.00	\$ 12,000.00
Total							\$ 168,000.00	\$ 168,000.00

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario.	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyos de Programas Estatales	Actividad:	Revisión de expedientes de beneficiarios
Número de anexo:	Observación 27, Anexo XXIV	Período:	Enero - Diciembre 2020.

No.	Folio de apoyo.	Beneficiario.	Concepto de apoyo.	Cantidad de apoyo.	Aportación estatal.	Aportación del productor.	Observación.
1	C-2020-081	Patricia Torres Jiménez.	Conejo.	4	\$ 200.00	\$ 200.00	
	C-2020-0410	Patricia Torres Jiménez.	Conejo.	4	\$ 200.00	\$ 200.00	Solicitud sin sello.de SEFOA. apoyo de más.
2	L-2020-539	Benita Delgado Pérez.	Gallina de postura.	20	\$ 467.00	\$ 200.00	Solicitud sin sello.
	L-2020-100	Benita Delgado Pérez.	Gallina de postura.	20	\$ 467.00	\$ 200.00	Solicitud sin fecha y sello de SEFOA. apoyo de más.
3	L-2020-431	Cecilia Nava Cruz.	Gallina de postura.	20	\$ 467.00	\$ 200.00	Solicitud sin sello.SEFOA
	L-2020-414	Cecilia Nava Cruz.	Gallina de postura.	20	\$ 467.00	\$ 200.00	Solicitud sin sello.SEFOA. apoyo de más
4	L-2020-578	Concepción Mozo Guarneros.	Gallina de postura.	20	\$ 467.00	\$ 200.00	
	L-2020-007	Concepción Mozo Guarneros.	Gallina de postura.	20	\$ 467.00	\$ 200.00	Solicitud sin sello SEFOA. apoyo de más.
5	L-2020-723	Edgar Pérez Tzompa.	Gallina de postura.	20	\$ 467.00	\$ 200.00	Solicitud sin sello.de SEFOA.
	L-2020-344	Edgar Pérez Tzompa.	Gallina de postura.	20	\$ 467.00	\$ 200.00	Apoyo de más
6	L-2020-025	Francisca Santos Lazcano.	Gallina de postura.	20	\$ 467.00	\$ 4,000.00	
	L-2020-658	Francisca Santos Lazcano.	Gallina de postura.	20	\$ 467.00	\$ 200.00	Apoyo de más.



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario.	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyos de Programas Estatales	Actividad:	Revisión de expedientes de beneficiarios
Número de anexo:	Observación 27, Anexo XXIV	Período:	Enero - Diciembre 2020.

No.	Folio de apoyo.	Beneficiario.	Concepto de apoyo.	Cantidad de apoyo.	Aportación estatal.	Aportación del productor.	Observación.
7	L-2020-133	Iraís Rocha Galindo.	Gallina de postura.	20	\$ 467.00	\$ 13.000.00	
	L-2020-024	Iraís Rocha Galindo.	Gallina de postura.	20	\$ 467.00	\$ 30.800.00	Apoyo de más.
8	L-2020-770	Joaquín Vargas Morales.	Gallina de postura.	20	\$ 467.00	\$ 1.800.00	
	L-2020-042	Joaquín Vargas Morales.	Gallina de postura.	20	\$ 467.00	\$ 8.000.00	Solicitud sin sello de SEFOA, apoyo de más.
9	L-2020-1001	Leydi Zahuantitla Flores.	Gallina de postura.	20	\$ 467.00	\$ 9.800.00	Solicitud sin sello de SEFOA.
	L-2020-1042	Leydi Zahuantitla Flores.	Gallina de postura.	20	\$ 467.00	\$ 8.600.00	Solicitud sin fecha, apoyo de más.
10	L-2020-901	María Luisa Vega Carreón.	Gallina de postura.	20	\$ 467.00	\$ 3.200.00	
	L-2020-933	María Luisa Vega Carreón.	Gallina de postura.	20	\$ 467.00	\$ 3.600.00	Apoyo de más.
11	L-2020-1017	Martín Hernández Pérez.	Gallina de postura.	20	\$ 467.00	\$ 4.800.00	
	L-2020-344	Martín Hernández Pérez.	Gallina de postura.	20	\$ 467.00	\$ 200.00	Apoyo de más.
12	L-2020-243	Pedro Lima González.	Gallina de postura.	20	\$ 467.00	\$ 16.200.00	
	L-2020-742	Pedro Lima González.	Gallina de postura.	20	\$ 467.00	\$ 4.000.00	Solicitud sin sello de SEFOA, apoyo de más





Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario.	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyos de Programas Estatales	Actividad:	Revisión de expedientes de beneficiarios
Número de anexo:	Observación 27. Anexo XXIV	Período:	Enero - Diciembre 2020.

No.	Folio de apoyo.	Beneficiario.	Concepto de apoyo.	Cantidad de apoyo.	Aportación estatal.	Aportación del productor.	Observación.
13	L-2020-162	Petra Vázquez Sánchez.	Gallina de postura.	20	\$ 467.00	\$ 4,000.00	Solicitud sin sello.de SEFOA.
	L-2020-207	Petra Vázquez Sánchez.	Gallina de postura.	20	\$ 467.00	\$ 4,200.00	Solicitud sin sello de SEFOA. apoyo de más.
14	L-2020-497	Rufina Conde Bautista.	Gallina de postura.	20	\$ 467.00	\$ 1,400.00	
	L-2020-247	Rufina Conde Bautista.	Gallina de postura.	20	\$ 467.00	\$ 12,600.00	Apoyo de más.
15	L-2020-907	Yesica Rosales Suárez.	Gallina de postura.	20	\$ 467.00	\$ 200.00	Solicitud sin sello.de SEFOA.
	L-2020-949	Yesica Rosales Suárez.	Gallina de postura.	20	\$ 467.00	\$ 1,000.00	Solicitud sin sello de SEFOA. apoyo de más.
Total					\$ 6,738.00	\$ 133,600.00	



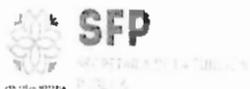
Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario.	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyos de Programas Estatales	Actividad:	Revisión de expedientes de beneficiarios
Número de anexo:	Observación 28. Anexo XXV	Período:	Enero - agosto 2021.

No.	Folio de apoyo.	Beneficiario.	Concepto de apoyo.	Cantidad de apoyo.	Aportación estatal.	Fecha de solicitud.	Fecha de entrega.	Observación.
1	L-2021-12538	Dora Lorena Huerta Varela.	Gallina de postura.	20	\$ 667.00	SIN FECHA	29/03/2021	Solicitud sin sello ni fecha. entrega sin sello. si hay firma del beneficiario.
	L-2021-03927	Dora Lorena Huerta Varela.	Gallina de postura.	20	\$ 667.00	26/03/2021	Sin fecha	No hay autorización y entrega, apoyo de más.
2	L-2021-06483	María Trinidad Abundio López.	Gallina de postura.	20	\$ 667.00	11/06/2021	23/03/2021	Entrega sin sello
	L-2021-00127	María Trinidad Abundio López.	Gallina de postura.	20	\$ 667.00	29/03/2021	23/03/2021	Entrega sin sello. si hay firma de recibido/ apoyo de más.
3	L-2021-00663	María de los Ángeles Méndez Morales.	Gallina de postura.	20	\$ 667.00	23/03/2021	30/03/2021	Entrega sin sello
	L-2021-00267	María de los Ángeles Méndez Morales.	Gallina de postura.	20	\$ 667.00	23/03/2021	30/03/2021	Entrega sin sello. apoyo de más.
4	L-2021-08011	María de Lourdes Hernández de los Santos.	Gallina de postura.	20	\$ 667.00	NO	29/03/2021	
	L-2021-04050	María de Lourdes Hernández de los Santos.	Gallina de postura.	20	\$ 667.00	24/07/2021	25/03/2021	Entrega sin sello. apoyo de más.
5	L-2021-02937	María Eugenia Rodríguez Martínez.	Gallina de postura.	20	\$ 667.00	11/06/2021	23/03/2021	
	L-2021-00065	María Eugenia Rodríguez Martínez.	Gallina de postura.	20	\$ 667.00	29/03/2021	23/03/2021	Apoyo de más.
6	L-2021-12539	María Guadalupe Espinoza del Carmen.	Gallina de postura.	20	\$ 667.00	19/07/2021	19/06/2021	Entrega sin sello
	L-2021-03534	María Guadalupe Espinoza del Carmen.	Gallina de postura.	20	\$ 667.00	09/06/2021	31/03/2021	Apoyo de más.



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.
Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría
Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario.	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyos de Programas Estatales	Actividad:	Revisión de expedientes de beneficiarios
Número de anexo:	Observación 28. Anexo XXV	Período:	Enero - agosto 2021.

No.	Folio de apoyo.	Beneficiario.	Concepto de apoyo.	Cantidad de apoyo.	Aportación estatal.	Fecha de solicitud.	Fecha de entrega.	Observación.
7	L-2021-06882	María Silvia Eugenia Hernández García.	Gallina de postura.	20	\$ 667.00	25/03/2021	18/06/2021	Entrega sin sello ni folio de salida.
	L-2021-05382	María Silvia Eugenia Hernández García.	Gallina de postura.	20	\$ 667.00	25/03/2021	20/08/2021	Entrega sin sello. apoyo de más.
	L-2021-13206	Rosalinda Flores Rodríguez.	Gallina de postura.	20	\$ 667.00	30/03/2021	23/03/2021	Entrega sin sello. si hay firma de recibido.
8	L-2021-00469	Rosalinda Flores Rodríguez.	Gallina de postura.	20	\$ 667.00	SIN FECHA	23/07/2021	Entrega sin sello. si hay firma de recibido. solicitud sin fecha y sello de SEFOA. apoyo de más
			Total.		\$ 5,336.00			



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario.	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyos de Programas Estatales	Actividad:	Revisión de expedientes de beneficiarios
Número de anexo:	Observación 29, Anexo XXVI	Período:	Enero - diciembre 2020.

No.	Folio de registro.	Folio de apoyo.	Nombre.	Apellido paterno.	Apellido materno.	Concepto de apoyo.	Cantidad de apoyo	Aportación estatal.	Aportación beneficiario.	Registro Nacional de Pesca y Acuicultura.	Constancia de cuerpo de agua.
1	54853	158	Marcos	Lancho	Pérez	Tilapia.	2000	\$ 6,000.00	\$ 1,600.00	No	Si
2	16953	195	José Antonio	Flores	Carreón	Tilapia.	5000	\$ 15,000.00	\$ 4,000.00	No	Si
3	72734	197	Dario	QuixtiaNo	Xicohténcatl	Tilapia.	5000	\$ 15,000.00	\$ 4,000.00	No	Si
4	1303	204	Joaquina	Pérez	Vela	Carpa.	4000	\$ 12,000.00	\$ 1,000.00	No	Si
5	57517	206	Juan Luis	Olivo	Gómez	Carpa.	2000	\$ 6,000.00	\$ 500.00	No	Si
6	50461	210	Trancito	Flores	Gutiérrez	Carpa.	2000	\$ 6,000.00	\$ 500.00	No	Si
7	57550	212	Edilberto	Ortega	Sánchez	Carpa.	2000	\$ 6,000.00	\$ 500.00	No	Si
8	57560	218	José Benito	De Gabriel	Rivera	Carpa.	1500	\$ 4,500.00	\$ 375.00	No	Si
9	59441	219	José Gabriel	Martínez	Castillo	Tilapia.	1000	\$ 3,000.00	\$ 800.00	No	Si
10	58619	220	Raciel	López	Vázquez	Tilapia.	1500	\$ 4,500.00	\$ 1,200.00	No	Si



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario.	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyos de Programas Estatales	Actividad:	Revisión de expedientes de beneficiarios
Número de anexo:	Observación 29. Anexo XXVI	Período:	Enero - diciembre 2020.

No.	Folio de registro.	Folio de apoyo.	Nombre.	Apellido paterno.	Apellido materno.	Concepto de apoyo.	Cantidad de apoyo	Aportación estatal.	Aportación beneficiario.	Registro Nacional de Pesca y Acuicultura.	Constancia de cuerpo de agua.
11	11950	222	Miguel Ángel	Flores	Bonilla	Tilapia.	2000	\$ 6,000.00	\$ 1,600.00	No	Si
12	60117	225	Moisés	Jiménez	Fuentes	Tilapia.	1000	\$ 3,000.00	\$ 800.00	No	No
13	60131	229	Fernando	Montiel	Rodríguez	Carpa.	1500	\$ 4,500.00	\$ 375.00	No	Si
14	60134	231	Ignacio	Martínez	Castañeda	Carpa.	2000	\$ 6,000.00	\$ 500.00	No	Si
15	57510	232	Héctor	Rodríguez	Delgado	Tilapia.	1000	\$ 3,000.00	\$ 800.00	No	Si
16	57515	203	José Lazaro	Guarneros	Luna	Carpa.	1000	\$ 3,000.00	\$ 500.00	No	Si
17	57553	216	Lucia	Salinas	Luna	Tilapia.	1421	\$ 4,263.00	\$ 1,136.80	No	Si
18	60177	234	Carlos	Carmona	Sánchez	Tilapia.	400	\$ 1,200.00	\$ 320.00	No	No
19	60184	237	Carlos Alberto	Barreto	Sedeño	Carpa.	20000	\$ 60,000.00	\$ 5,000.00	No	Si
20	62256	255	Vidal	Servin	Butanda	Carpa.	5000	\$ 15,000.00	\$ 1,250.00	No	Si



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario.	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyos de Programas Estatales	Actividad:	Revisión de expedientes de beneficiarios
Número de anexo:	Observación 29. Anexo XXVI	Período:	Enero - diciembre 2020.

No.	Folio de registro.	Folio de apoyo.	Nombre.	Apellido paterno.	Apellido materno.	Concepto de apoyo.	Cantidad de apoyo	Aportación estatal.	Aportación beneficiario.	Registro Nacional de Pesca y Acuicultura.	Constancia de cuerpo de agua.
21	62723	267	Jose Roberto	Hernández	Montiel	Tilapia.	2500	\$ 7,500.00	\$ 2,000.00	No	Si
22	62811	273	Lino Mariano	Cortés	León	Carpa.	3000	\$ 9,000.00	\$ 750.00	No	Si
23	64220	281	Yasminda Evelen	Cortés	Cortés	Carpa.	3000	\$ 9,000.00	\$ 2,400.00	No	No
24	64220	281	Yasminda Evelen	Cortés	Cortés	Tilapia.	500	\$ 1,500.00	\$ 125.00	No	No
25	66156	307	Omualdo Gonzal	Fernández	Rivera	Carpa.	200	\$ 600.00	\$ 50.00	No	Si
26	72749	327	Cupertino	Aldana	Velazquez	Tilapia.	1250	\$ 3,750.00	\$ 1,000.00	No	Si
27	72876	331	Jeremías	Teja	Diaz	Tilapia.	3200	\$ 9,600.00	\$ 2,560.00	No	Si
28	62834	299	David	Martínez	Del Razo	Carpa.	17000	\$ 51,000.00	\$ 4,250.00	No	Si
29	62834	299	David	Martínez	Del Razo	Tilapia.	3000	\$ 9,000.00	\$ 2,400.00	No	Si
30	2924	243	Miguel Ángel	Hernández	Romero	Carpa.	8000	\$ 24,000.00	\$ 2,000.00	No	Si



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario.	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyos de Programas Estatales	Actividad:	Revisión de expedientes de beneficiarios
Número de anexo:	Observación 29, Anexo XXVI	Período:	Enero - diciembre 2020.

No.	Folio de registro.	Folio de apoyo.	Nombre.	Apellido paterno.	Apellido materno.	Concepto de apoyo.	Cantidad de apoyo	Aportación estatal.	Aportación beneficiario.	Registro Nacional de Pesca y Acuacultura.	Constancia de cuerpo de agua.
31	62831	279	Aron	Vargas	Angel	Carpa.	7500	\$ 22,500.00	\$ 1,875.00	No	Si
32	66125	294	Rodrigo	Morales	Velázquez	Carpa.	9600	\$ 28,800.00	\$ 2,400.00	No	Si
33	33870	319	Alejo	Hernández	Santeliz	Carpa.	10000	\$ 30,000.00	\$ 2,500.00	No	Si
34	10717	320	Humberto	Ramos	García	Carpa.	10000	\$ 30,000.00	\$ 2,500.00	No	Si
35	52824	321	José Carmen	Arroyo	De Santiago	Carpa.	11000	\$ 33,000.00	\$ 2,750.00	No	Si
36	66097	323	Daniel	Téllez	Eliás	Tilapia.	7000	\$ 21,000.00	\$ 5,600.00	No	Si
37	67608	324	Teodoro	Hernández	Hernández	Tilapia.	4000	\$ 12,000.00	\$ 3,200.00	No	No
38	67608	312	Teodoro	Hernández	Hernández	Carpa.	3500	\$ 10,500.00	\$ 875.00	No	No
39	67608	312	Teodoro	Hernández	Hernández	Carpa.	2000	\$ 6,000.00	\$ 1,600.00	No	No
40	2763	332	Adalberto	Carrillo	González	Carpa.	10000	\$ 30,000.00	\$ 2,500.00	No	Si

Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.
Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría
Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario.	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyos de Programas Estatales	Actividad:	Revisión de expedientes de beneficiarios
Número de anexo:	Observación 29, Anexo XXVI	Período:	Enero - diciembre 2020.

No.	Folio de registro.	Folio de apoyo.	Nombre.	Apellido paterno.	Apellido materno.	Concepto de apoyo.	Cantidad de apoyo	Aportación estatal.	Aportación beneficiario.	Registro Nacional de Pesca y Acuicultura.	Constancia de cuerpo de agua.
41	57519	208	Isidro	Rodríguez	Ortega	Carpa.	4000	\$ 12,000.00	\$ 1,000.00	No	Si
42	16352	209	Juan	Pedraza	Pérez	Carpa.	4000	\$ 12,000.00	\$ 1,000.00	No	Si
43	60337	242	José Arturo	Miguel	Muñoz	Carpa.	4000	\$ 12,000.00	\$ 1,000.00	No	Si
44	60361	248	Herculano	Morales	López	Carpa.	4000	\$ 12,000.00	\$ 1,000.00	No	Si
45	62252	254	Enrique	Gonzalez	Rodríguez	Carpa.	4500	\$ 13,500.00	\$ 1,000.00	No	Si
46	5775	268	Agustín	Nava	Huerta	Carpa.	4000	\$ 12,000.00	\$ 1,000.00	No	Si
47	65197	287	Fidel	Galicia	García	Carpa.	4000	\$ 12,000.00	\$ 1,000.00	No	Si
48	57560	245	Jose Benito	De Gabriel	Rivera	Carpa.	3000	\$ 9,000.00	\$ 750.00	No	Si
49	62088	252	Jose Manuel	Quintana	Teres	Carpa.	3000	\$ 9,000.00	\$ 750.00	No	Si
50	62685	261	LuciaNo	León	Herrera	Carpa.	3000	\$ 9,000.00	\$ 750.00	No	Si



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario.	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyos de Programas Estatales	Actividad:	Revisión de expedientes de beneficiarios
Número de anexo:	Observación 29. Anexo XXVI	Período:	Enero - diciembre 2020.

No.	Folio de registro.	Folio de apoyo.	Nombre.	Apellido paterno.	Apellido materno.	Concepto de apoyo.	Cantidad de apoyo	Aportación estatal.	Aportación beneficiario.	Registro Nacional de Pesca y Acuicultura.	Constancia de cuerpo de agua.
51	20914	271	Daniel	Mendoza	González	Carpa.	3000	\$ 9,000.00	\$ 750.00	No	Si
52	9837	274	Estanislao	Larios	Calderón	Carpa.	3000	\$ 9,000.00	\$ 750.00	No	Si
53	37854	293	Rubén	Durán	Nava	Carpa.	3000	\$ 9,000.00	\$ 750.00	No	Si
54	51369	303	Silvestre Adelaído	Ramirez	Torres	Carpa.	3000	\$ 9,000.00	\$ 750.00	No	Si
55	29246	304	José De Jesús	Coronel	Rocha	Carpa.	3000	\$ 9,000.00	\$ 750.00	No	Si
56	72868	334	María Lency	Rivas	Sánchez	Carpa.	3000	\$ 9,000.00	\$ 750.00	No	Si
57	3101	214	Julio	Flores	Arroyo	Carpa.	2000	\$ 6,000.00	\$ 500.00	No	Si

no

AS



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario.	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyos de Programas Estatales	Actividad:	Revisión de expedientes de beneficiarios
Número de anexo:	Observación 30, Anexo XXVII	Periodo:	Enero - diciembre 2020.

No.	Folio de registro.	Folio de apoyo.	Nombre.	Municipio.	Concepto de apoyo.	Cantidad de apoyo.	Aportación estatal.	Aportación del productor.
1	57515	203	José Lázaro Guarneros Luna.	Chignahuapan. Puebla.	Carpa.	1,000	\$ 3,000.00	\$ 250.00
2	57553	216	Lucía Salinas Luna.	Cutlancingo. Puebla.	Tilapia.	1,421	\$ 4,263.00	\$ 1,136.80
3	59441	219	José Gabriel Martínez Castillo.	San Martín Texmelucan. Puebla.	Tilapia.	1,000	\$ 3,000.00	\$ 800.00
4	60117	225	Moisés Jiménez Fuentes.	Puebla	Tilapia.	1,000	\$ 3,000.00	\$ 800.00
5	60177	234	Carlos Carmona Sánchez.	Ixtacamaxtitlan, Puebla	Tilapia.	400	\$ 1,200.00	\$ 320.00
6	60184	237	Carlos Alberto Barreto Sedeño.	Zacualpan De Amilpas. Morelos.	Carpa.	20,000	\$ 60,000.00	\$ 5,000.00
7	62256	255	Vidal Servín Butanda.	Estado De México	Carpa.	5,000	\$ 15,000.00	\$ 1,250.00
8	62723	267	José Roberto Hernández Montiel.	Chignahuapan, Puebla.	Tilapia.	2,500	\$ 7,500.00	\$ 2,000.00
9	62811	273	Lino Mariano Cortés León.	Chignahuapan, Puebla.	Carpa.	3,000	\$ 9,000.00	\$ 750.00
10	64220	281	Yasminda Evelen Cortés Cortés.	Chignahuapan, Puebla.	Carpa.	3,000	\$ 9,000.00	\$ 2,400.00
	64220	281	Yasminda Evelen Cortés Cortés.	Chignahuapan, Puebla.	Carpa.	500	\$ 1,500.00	\$ 125.00



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario.	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyos de Programas Estatales	Actividad:	Revisión de expedientes de beneficiarios
Número de anexo:	Observación 30, Anexo XXVII	Periodo:	Enero - diciembre 2020.

No.	Folio de registro.	Folio de apoyo.	Nombre.	Municipio.	Concepto de apoyo.	Cantidad de apoyo.	Aportación estatal.	Aportación del productor.
11	66156	307	Omualdo Gonzalo Fernández Rivera.	Libres Puebla	Carpa.	200	\$ 600.00	\$ 50.00
12	72749	327	Cupertino Aldana Velázquez.	Zacatlán, Puebla	Tilapia.	1,250	\$ 3,750.00	\$ 1,000.00
13	72876	331	Jeremías Teja Díaz.	Tepezintla Puebla	Tilapia.	3,200	\$ 9,600.00	\$ 2,560.00
14	15390	236	José Efraín López López.	Altzayanca	Tilapia.	500	\$ 1,500.00	\$ 400.00
	15390	236	José Efraín López López.	Altzayanca	Carpa.	3,000	\$ 9,000.00	\$ 750.00
Total							\$ 140,913.00	



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario.	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyos de Programas Estatales	Actividad:	Revisión de expedientes de beneficiarios
Número de anexo:	Observación 31. Anexo XXVIII	Período:	Enero - agosto 2021.

No	Registro.	Folio de apoyo.	Nombre.	Localidad.	Municipio.	Concepto de apoyo.	Cantidad de apoyo.	Aportación estatal.	Aportación beneficiario.	Observación.
1	76349	337	Claudia Bonilla Torres.	Tetela de Ocampo. Puebla.	Tetela de Ocampo. Puebla.	Tilapia	2000	\$ 7,991.18	\$ 1,600.00	Solicitud sin fecha.
2	76499	387	María Rosario Castillo Herrera.	San Miguel Lastrí.	Chignahuapan. Puebla.	Carpa	3000	\$ 11,986.77	\$ 1,500.00	Carta compromiso para Registro Nacional de Productores sin fecha.
3	19585	402	Horacio Herrera Reyes.	Sebastopol.	Chignahuapan. Puebla.	Carpa	4000	\$ 15,982.36	\$ 2,000.00	
4	76493	450	Fernando Rivera Gómez.	Tamualco.	Tetela de Ocampo. Puebla.	Carpa	2000	\$ 7,991.20	\$ 1,000.00	Constancia de cuerpo de agua sin fecha.
5	11366	372	Fernando Rivera Gómez.	Tamualco.	Tetela de Ocampo. Puebla.	Tilapia	3000	\$ 11,986.77	\$ 2,400.00	No se anexa bitácora de diagnóstico, evidencia fotográfica ni formato de verificación.
Total								\$ 55,938.28	\$ 8,500.00	



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario.	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyos de Programas Estatales	Actividad:	Revisión de expedientes de beneficiarios
Número de anexo:	Observación32. Anexo XXIX	Período:	Enero - agosto 2021.

No	Registro.	Folio de apoyo.	Nombre.	Localidad.	Municipio.	Concepto de apoyo.	Cantidad de apoyo.	Aportación estatal.	Aportación del beneficiario.	Observación.
1	76349	337	Claudia Bonilla Torres.	Tetela de Ocampo. Puebla.	Tetela de Ocampo. Puebla.	Tilapia.	2000	\$ 7,991.18	\$ 1,600.00	Solicitud sin fecha.
2	76499	387	María Rosario Castillo Herrera.	San Miguel Lastrí.	Chignahuapan. Puebla.	Carpa.	3000	\$ 11,986.77	\$ 1,500.00	Carta compromiso para Registro Nacional de Productores sin fecha.
3	76493	450	Fernando Rivera Gómez.	Tamuanco.	Tetela de Ocampo. Puebla.	Carpa.	2000	\$ 7,991.20	\$ 1,000.00	Constancia de cuerpo de agua sin fecha.
4	11366	372	Fernando Rivera Gómez.	Tamualco.	Tetela de Ocampo. Puebla.	Tilapia.	3000	\$ 11,986.77	\$ 2,400.00	No se anexa bitácora de diagnóstico, evidencia fotográfica ni formato de verificación.
Total								\$ 39,955.92	\$ 6,500.00	



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.
Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría
Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario.	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyos de Programas Estatales	Actividad:	Revisión de expedientes de beneficiarios
Número de anexo:	Observación 33, Anexo XXX	Período:	Enero - agosto 2021.

Folio de registro.	Folio de apoyo.	Nombre.	CURP	Municipio.	Fecha de apoyo.	Concepto de apoyo.	Cantidad de apoyo.	Aportación estatal.	Aportación del productor
76492	375	Marco Antonio López Sánchez.	LOSM740729HHGPNR08	Lázaro Cárdenas.	26/04/2021	Cría de tilapia.	2000	\$ 7,991.18	\$ 1,600.00
76492	376	Marco Antonio López Sánchez.	LOSM740729HHGPNR08	Lázaro Cárdenas.	03/04/2021	Cría de tilapia.	2000	\$ 7,991.18	\$ 1,600.00
76492	385	Marco Antonio López Sánchez.	LOSM740729HHGPNR08	Lázaro Cárdenas.	14/05/2021	Cría de tilapia.	500	\$ 1,997.80	\$ 400.00
76492	386	Marco Antonio López Sánchez.	LOSM740729HHGPNR08	Lázaro Cárdenas.	14/05/2021	Cría de carpa.	15000	\$ 59,933.85	\$ 3,750.00
76492	395	Marco Antonio López Sánchez.	LOSM740729HHGPNR08	Lázaro Cárdenas.	00/01/1900	Cría de carpa.	15000	\$ 59,933.85	\$ 3,750.00
76492	418	Marco Antonio López Sánchez.	LOSM740729HHGPNR08	Lázaro Cárdenas.	00/01/1900	Cría de carpa.	10000	\$ 39,955.99	\$ 2,500.00
TOTAL								\$ 177,803.85	\$ 13,600.00





Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales	Actividad:	Actas de la Comisión Interna de los Programas Estatales
Número de anexo:	Observación 34. Anexo XXXI.	Período:	2020 y enero a agosto 2021

ACTAS DE COMISIÓN INTERNA DE LOS PROGRAMAS ESTATALES 2020

Proyecto de Fortalecimiento a la Lechería Familiar.
Proyecto Genético Estatal.
Proyecto Estatal de Sanidad Fitozoosanitaria
Proyecto de Acciones de Mitigación del Cambio Climático, para el Sector Acuícola y Pecuario
Proyecto de Capacitación en Sanidad Vegetal y Campaña "Campo Limpio"
Programa de Apoyo e Impulso al Sector Agrícola (PAISA)
Fomento e Innovación Agropecuaria
Programa de Unidades Móviles de Capacitación (Tecnómóviles)
Programa Sistema Estatal de Asistencia Técnica
Programa de Apoyo a la Competitividad Ovinos PACO
Programa para la Adquisición de Semovientes Capitalízate
Programa de Apoyo a la Economía Familiar PAEF
Fomento a la Actividad Acuícola y Pesquera FAAP

ACTAS DE COMISIÓN INTERNA DE LOS PROGRAMAS ESTATALES 2021

Proyectos Integrales de Desarrollo Rural
Proyecto de Financiamiento a Microempresas para la Mujeres y Jóvenes Rurales.
Proyecto Estatal de Sanidad Fitozoosanitaria
Proyecto Estatal de Reforestación
Proyecto de Renovación y Mantenimiento de Maquinaria, para Uso Agrícola
Proyecto de Aprovechamiento de Agua Captada para Uso Agrícola
Proyecto de Capacitación en Sanidad Vegetal y Campaña "Campo Limpio"



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales	Actividad:	Actas de la Comisión Interna de los Programas Estatales
Número de anexo:	Observación 34. Anexo XXXI.	Período:	2020 y enero a agosto 2021

ACTAS DE COMISIÓN INTERNA DE LOS PROGRAMAS ESTATALES 2021

Proyecto de Repoblación y Aprovechamiento Sustentable de Maguey en el Estado de Tlaxcala

Programa de Apoyo e Impulso al Sector Agrícola (PAISA)

Fomento e Innovación Agropecuaria

Programa Impulso a la Agroindustria Rural

Programa de Unidades Móviles de Capacitación (Tecnómóviles)

Programa Sistema Estatal de Asistencia Técnica

Programa de Agricultura Urbana

Programa de Apoyo a la Economía Familiar PAEF

Fomento a la Actividad Acuícola y Pesquera FAAP

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales	Actividad:	Aplicación del presupuesto autorizado por cada proyecto y/o programa
Número de anexo:	Observación 35. Anexo XXXII.	Período:	2020 y enero a agosto 2021

APLICACIÓN DEL PRESUPUESTO 2020

Programa y/o Proyecto	Presupuesto Autorizado	Importe subsidio según padrón	Gastos de Operación	Subsidio más gastos operación	Diferencia
Proyectos Integrales de Desarrollo Rural	\$ 27.775.900.00	23.123.952.00	2.794.142.50	25.918.094.50	1.857.805.50
Proyecto de Financiamiento a Microempresas para la Mujeres y Jóvenes Rurales.	\$ 3.400.000.00	2.232.767.80	950.836.00	3.183.603.80	216.396.20
Proyecto de Fortalecimiento a la Lechería Familiar.	\$ 3.800.000.00	2.844.500.00	1.054.893.96	3.899.393.96	99.393.96
Proyecto Genético Estatal.	\$ 1.300.000.00	1.014.000.00	272.253.64	1.286.253.64	13.746.36
Proyecto Estatal de Sanidad Fitozoosanitaria	\$ 1.450.000.00		1.060.988.50	1.060.988.50	389.011.50
Proyecto de Acciones de Mitigación del Cambio Climático. para el Sector Acuícola y Pecuario	\$ 3.500.000.00	2.549.785.44	910.740.19	3.460.525.63	39.474.37
Proyecto Estatal de Reforestación	\$ 2.000.000.00	1.080.000.00	135.522.70	1.215.522.70	784.477.30
Proyecto de Renovación y Mantenimiento de Maquinaria. para Uso Agrícola	\$ 1.000.000.00	916.025.00	46.595.10	962.620.10	37.379.90
Proyecto de Aprovechamiento de Agua Captada para Uso Agrícola	\$ 3.074.100.00	1.891.890.00	206.217.67	2.098.107.67	975.992.33
Proyecto de Capacitación en Sanidad Vegetal y Campaña "Campo Limpio"	\$ 700.000.00	435.200.00	103.995.20	539.195.20	160.804.80
Proyecto de Repoblación y Aprovechamiento Sustentable de Maguey en el Estado de Tlaxcala	\$ 2.000.000.00	1.787.339.20	165.711.05	1.953.050.25	46.949.75
Programa de Apoyo e Impulso al Sector Agrícola (PAISA)	\$ 67.811.260.00	62.374.484.06	5.056.400.21	67.430.884.27	380.375.73



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.		Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.		
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario		Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021		
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales		Actividad:	Aplicación del presupuesto autorizado por cada proyecto y/o programa		
Número de anexo:	Observación 35. Anexo XXXII.		Período:	2020 y enero a agosto 2021		
Fomento e Innovación Agropecuaria	\$	2,021,100.00	883,758.46	728,208.25	1,611,966.71	409,133.29
Programa Impulso a la Agroindustria Rural	\$	2,072,700.00	1,600,000.00	362,124.70	1,962,124.70	110,575.30
Programa de Unidades Móviles de Capacitación (Tecnomóviles)	\$	4,145,300.00		3,229,401.56	3,229,401.56	915,898.44
Programa Sistema Estatal de Asistencia Técnica	\$	3,730,800.00		2,977,674.95	2,977,674.95	753,125.05
Programa de Agricultura Urbana	\$	4,145,300.00	2,260,770.00	1,718,396.17	3,979,166.17	166,133.83
Programa de Apoyo a la Competitividad Ovinos PACO	\$	2,072,700.00	1,233,248.00	772,071.76	2,005,319.76	67,380.24
Programa para la Adquisición de Semovientes Capitalízate	\$	3,730,800.00	3,129,500.00	507,431.19	3,636,931.19	93,868.81
Programa de Apoyo a la Economía Familiar PAEF	\$	15,000,000.00	10,935,202.32	3,103,658.98	14,038,861.30	961,138.70
Fomento a la Actividad Acuicola y Pesquera FAAP	\$	1,658,100.00	1,042,388.00	621,376.07	1,663,764.07	5,664.07
Total	\$	156,388,060.00	\$ 121,334,810.28	\$ 26,778,640.35	\$ 148,113,450.63	\$ 8,274,609.37

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales	Actividad:	Aplicación del presupuesto autorizado por cada proyecto y/o programa
Número de anexo:	Observación 35. Anexo XXXII.	Período:	2020 y enero a agosto 2021

APLICACIÓN DEL PRESUPUESTO ENERO-AGOSTO 2021

Programa y/o Proyecto	Presupuesto Autorizado	Importe subsidio según padrón	Gastos de Operación	Subsidio más gastos operación	Diferencia
Proyectos Integrales de Desarrollo Rural	\$ 35.694.939.00	28.608.285.00	1.915.183.15	30.523.468.15	\$ 5,171,470.85
Proyecto de Financiamiento a Microempresas para la Mujeres y Jóvenes Rurales.	\$ 3.400.000.00	2.209.530.00	359.152.75	2.568.682.75	\$ 831,317.25
Proyecto de Fortalecimiento a la Lechería Familiar.	\$ 3.800.000.00	2.338.500.00	529.241.68	2.867.741.68	\$ 932,258.32
Proyecto Genético Estatal.	\$ 1.100.000.00	718.000.00	220.898.77	938.898.77	\$ 161,101.23
Proyecto Estatal de Sanidad Fitozoosanitaria	\$ 6.260.930.00		5.689.968.52	5.689.968.52	\$ 570,961.48
Proyecto de Acciones de Mitigación del Cambio Climático. para el Sector Acuícola y Pecuario	\$ 3.500.000.00	2.503.770.01	618.341.37	3.122.111.38	\$ 377,888.62
Proyecto Estatal de Reforestación	\$ 2.000.000.00	1.800.000.00	33.060.27	1.833.060.27	\$ 166,939.73
Proyecto de Renovación y Mantenimiento de Maquinaria. para Uso Agrícola	\$ 1.000.000.00	843.714.00	27.645.30	871.359.30	\$ 128,640.70
Proyecto de Aprovechamiento de Agua Captada para Uso Agrícola	\$ 3.074.100.00	2.210.500.00	169.807.34	2.380.307.34	\$ 693,792.66
Proyecto de Capacitación en Sanidad Vegetal y Campaña "Campo Limpio"	\$ 700.000.00	117.200.00	39.978.20	157.178.20	\$ 542,821.80



Auditoría Número:	AIC/21-10.		Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.	
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario		Ejercicio Presupuestal:	2020 y enero a agosto 2021	
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales		Actividad:	Aplicación del presupuesto autorizado por cada proyecto y/o programa	
Número de anexo:	Observación 35. Anexo XXXII.		Período:	2020 y enero a agosto 2021	
Proyecto de Repoblación y Aprovechamiento Sustentable de Maguey en el Estado de Tlaxcala	\$ 2,000,000.00	1,015,348.80	96,769.42	1,112,118.22	\$ 887,881.78
Programa de Apoyo e Impulso al Sector Agrícola (PAISA)	\$ 68,428,760.00	86,512,011.90	4,093,529.01	90,605,540.91	-\$ 22,176,780.91
Fomento e Innovación Agropecuaria	\$ 32,031,100.00		30,656,058.40	30,656,058.40	\$ 1,375,041.60
Programa Impulso a la Agroindustria Rural	\$ 2,072,700.00	1,600,000.00	819,925.39	2,419,925.39	-\$ 347,225.39
Programa de Unidades Móviles de Capacitación (Tecnómóviles)	\$ 4,145,300.00		2,442,440.92	2,442,440.92	\$ 1,702,859.08
Programa Sistema Estatal de Asistencia Técnica	\$ 3,730,800.00		2,088,102.66	2,088,102.66	\$ 1,642,697.34
Programa de Agricultura Urbana	\$ 4,145,300.00	2,260,770.00	1,371,156.29	3,631,926.29	\$ 513,373.71
Programa de Apoyo a la Competitividad Ovinos PACO	\$ 2,072,700.00	1,003,000.00	517,406.67	1,520,406.67	\$ 552,293.33
Programa para la Adquisición de Semovientes Capitalízate	\$ 3,730,800.00	753,500.00	387,299.62	1,140,799.62	\$ 2,590,000.38
Programa de Apoyo a la Economía Familiar PAEF	\$ 20,060,000.00	14,635,837.16	1,826,062.27	16,461,899.43	\$ 3,598,100.57
Fomento a la Actividad Acuícola y Pesquera FAAP	\$ 2,158,100.00	1,403,732.01	199,019.32	1,602,751.33	\$ 555,348.67
Total	\$ 205,105,529.00	\$ 150,533,698.88	54,101,047.32	\$ 204,634,746.20	\$ 470,782.80
Gran total	\$ 361,493,589.00	\$ 271,868,509.16	\$ 80,879,687.67	\$ 352,748,196.83	\$ 8,745,392.17






Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales	Actividad:	Aplicación del 10% del presupuesto para gastos de operación.
Número de anexo:	Observación 36. Anexo XXXIII.	Período:	2020 y enero a agosto 2021

10% DEL PRESUPUESTO APLICABLE A GASTOS OPERACIÓN 2020

Programa y/o Proyecto	Presupuesto autorizado	Lista de raya	Gastos operación	Total gastos operación	10 % Gastos operación	Diferencia entre 10% del presupuesto y total gastos
Proyectos Integrales de Desarrollo Rural	\$ 27.775.900.00	\$ 1.718.967.78	\$ 1.075.174.72	\$ 2.794.142.50	\$ 2,777,590.00	-\$ 16,552.50
Proyecto de Financiamiento a Microempresas para la Mujeres y Jóvenes Rurales.	\$ 3.400.000.00	\$ 460.200.00	\$ 490.636.00	\$ 950.836.00	\$ 340,000.00	-\$ 610,836.00
Proyecto de Fortalecimiento a la Lechería Familiar.	\$ 3.800.000.00	\$ 704.792.12	\$ 350.101.84	\$ 1.054.893.96	\$ 380,000.00	-\$ 674,893.96
Proyecto Genético Estatal.	\$ 1.300.000.00	\$ 248.688.06	\$ 23.565.58	\$ 272.253.64	\$ 130,000.00	-\$ 142,253.64
Proyecto Estatal de Sanidad Fitozoosanitaria	\$ 1.450.000.00	\$ 1.060.988.50		\$ 1,060,988.50	\$ 145,000.00	-\$ 915,988.50
Proyecto de Acciones de Mitigación del Cambio Climático, para el Sector Acuicola y Pecuario	\$ 3.500.000.00	\$ 783.900.00	\$ 126.840.19	\$ 910.740.19	\$ 350,000.00	-\$ 560,740.19
Proyecto de Capacitación en Sanidad Vegetal y Campaña "Campo Limpio"	\$ 700.000.00	\$ 102.000.00	\$ 1.995.00	\$ 103.995.00	\$ 70,000.00	-\$ 33,995.00
Fomento e Innovación Agropecuaria	\$ 2.021.100.00	\$ 630.458.25	\$ 97.750.00	\$ 728.208.25	\$ 202,110.00	-\$ 526,098.25
Programa Impulso a la Agroindustria Rural	\$ 2.072.700.00	\$ 230.100.00	\$ 132.027.00	\$ 362.127.00	\$ 207,270.00	-\$ 154,857.00
Programa de Agricultura Urbana	\$ 4.145.300.00	\$ 1.546.650.00	\$ 117.771.20	\$ 1.664.421.20	\$ 414,530.00	-\$ 1,249,891.20
Programa de Apoyo a la Competitividad Ovinos PACO	\$ 2.072.700.00	\$ 772.071.76	\$ 72.571.18	\$ 844.642.94	\$ 207,270.00	-\$ 637,372.94
Programa para la Adquisición de Semovientes Capitalizate	\$ 3.730.800.00	\$ 310.170.00	\$ 197.261.19	\$ 507.431.19	\$ 373,080.00	-\$ 134,351.19
Programa de Apoyo a la Economía Familiar PAEF	\$ 15.000.000.00	\$ 1.812.534.00		\$ 1.812.534.00	\$ 1,500,000.00	-\$ 312,534.00



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.			
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal	2020 y enero a agosto 2021			
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales	Actividad:	Aplicación del 10% del presupuesto para gastos de operación.			
Número de anexo:	Observación 36, Anexo XXXIII.	Período:	2020 y enero a agosto 2021			
Fomento a la Actividad Acuícola y Pesquera FAAP	\$ 1,658,100.00	\$ 564,469.29	\$ 564,469.29	\$ 165,810.00	-\$ 398,659.29	
Total	\$ 72,626,600.00	\$ 10,945,989.76	\$ 2,685,693.90	\$ 13,631,683.66	\$ 7,262,660.00 - \$ 6,369,023.66	



Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

Departamento de Control y Auditoría.

Auditoría Número:	AIC/21-10.	Tipo de Auditoría:	Interna de Cumplimiento.
Ente Auditado:	Secretaría de Fomento Agropecuario	Ejercicio Presupuestal	2020 y enero a agosto 2021
Rubro u Operación Revisada:	Entrega de Apoyo de Programas Estatales	Actividad:	Aplicación del 10% del presupuesto para gastos de operación.
Número de anexo:	Observación 36. Anexo XXXIII.	Periodo:	2020 y enero a agosto 2021

10% DEL PRESUPUESTO APLICABLE A GASTOS OPERACIÓN ENERO A AGOSTO 2021

Programa y/o Proyecto	Presupuesto autorizado	Lista de raya	Gastos operación	Total gastos operación	10 % Gastos operación	Diferencia entre 10% del presupuesto y total gastos operación
Proyecto de Financiamiento a Microempresas para la Mujeres y Jóvenes Rurales.	\$ 3.400.000.00	\$ 283.200.00	\$ 75.952.75	\$ 359.152.75	\$ 340,000.00	-\$ 19,152.75
Proyecto de Fortalecimiento a la Lechería Familiar.	\$ 3.800.000.00	\$ 420.002.96	\$ 109.238.72	\$ 529.241.68	\$ 380,000.00	-\$ 149,241.68
Proyecto Genético Estatal.	\$ 1.100.000.00	\$ 145.094.36	\$ 75.804.41	\$ 220.898.77	\$ 110,000.00	-\$ 110,898.77
Proyecto Estatal de Sanidad Fitozoosanitaria	\$ 6.260.930.00	\$ 672.847.60		\$ 672.847.60	\$ 626,093.00	-\$ 46,754.60
Proyecto de Acciones de Mitigación del Cambio Climático, para el Sector Acuicola y Pecuario	\$ 3.500.000.00	\$ 512.242.00	\$ 106.099.37	\$ 618.341.37	\$ 350,000.00	-\$ 268,341.37
Programa Impulso a la Agroindustria Rural	\$ 2.072.700.00	\$ 141.600.00	\$ 678.325.39	\$ 819.925.39	\$ 207,270.00	-\$ 612,655.39
Programa de Agricultura Urbana	\$ 4.145.300.00	\$ 930.000.00	\$ 459.374.03	\$ 1.389.374.03	\$ 414,530.00	-\$ 974,844.03
Programa de Apoyo a la Competitividad Ovinos PACO	\$ 2.072.700.00	\$ 451.878.40	\$ 65.528.27	\$ 517.406.67	\$ 207,270.00	-\$ 310,136.67
Programa para la Adquisición de Semovientes Capitalizate	\$ 3.730.800.00	\$ 294.883.08	\$ 92.416.54	\$ 387.299.62	\$ 373,080.00	-\$ 14,219.62
Fomento a la Actividad Acuicola y Pesquera FAAP	\$ 2.158.100.00	\$ 498.730.48		\$ 498.730.48	\$ 215,810.00	-\$ 282,920.48
Total	\$ 32.240.530.00	\$ 4.350.478.88	\$ 1.662.739.48	\$ 6,013,218.36	\$ 3,224,053.00	-\$ 2,789,165.36
Gran Total	\$ 104.867.130.00	\$ 15.296.468.64	\$ 4.348.433.38	\$ 19,644,902.02	\$ 10,486,713.00	-\$ 9,158,189.02