Subsecretaria *de* Fiscalizaci6n y Combate a la Corrupci6n

Unidad de Auditorfa Gubernamental Direcci6n General de Auditorfa a la Operaci6n Regional

Contraloria General del Estado de Baja california Sur

Hoja nom.

Num. de acto de ftscalizacion : Norn.de resultado:

Monto fiscalizado:

1 de 2

UAG-AOR-068-2021-03-5217

01

$12,211,27020

Cedula de Resultados Preliminares

|  |  |
| --- | --- |
| Entidad fiscalizada: Gobierno del Estado de Baja california Sur | Area fiscalizada: Secretaria de Finanzas y Administraci6n (SFA) y Secretaria de Pesca, Acuacultura y Oesa"ollo Agropecuario (SEPADA), del Estado de Baja California Sur |
| Trtulo de a uditoria: "Rec:ursos del Programa de Apoyo a la lnfraestructura Hidroagric:ola" | Programa Anual de Fiscalizacion:2021 |

|  |  |
| --- | --- |
| Hallaz o | Observaci6n correctiva |
| Adrninistraci6n de las transferencias | Observaci6n correctiva nurn. 1 |
| En los articulos 69, parrafos tercera y cuarto, de la Ley General de Contabilidad Para que la Secretarfa de Finanzas y Administraci6n del Estado de BajaGubernamental (LGCG); y S, numeral SJ, de las Reglas de Operaci6n para el PAIH California Sur proporcione la evidencia documental certificada que desvirtue 2020; y en la fracci6n Vl.2, incisos a) y b), del Anexo de Ejecuci6n respectivo, se las hechos observados relacianados con la ministraci6n de los recursos establece que debera existir una cuenta bancaria productiva y especffica por federales, par $12.211,ZlD-20 miles de pesos, del Programa de Apoyo a la cada programa de subsidios, convenio de reasignacion y para las componentes lnfraestructura Hidr\_oagricala, en 2020, al Fondo de Fomento Agropecuario de las subpragramas, y se manejaran exclusivamente estos recursos del ejercicio Estatal. de forma extemporanea, en un plaza que va de 18 a 97 dlas habiles fiscal respectivo y sus rendimientos; no podran incarporarse recursas locales ni posteriores a su recepci6n, a fin de dar curnplimiento al articulo 5, numeral 5.1, las aportaciones que realicen, en su caso, los beneficiaries. Una vez recibidos los de las Reglas de Operaci6n para el Programa de Apoyo a la lnfraestructura recursos, la SFA los transferira al Fonda de Fomento Agropecuario Estatal Hidroagricola 2020; y a la fracci6n Vl2,incisa b), de los Anexos de Ejecuci6n. (FOFAE) dentro de los 10 dias habiles posteriores a su recepci6n, en las cuentasbancarias productivas y espedficas por componente que para tales fines se Disposicionesjuridicas o normativas presuntamente incumplidas; contraten.Artfcufo 69, parrafos tercero y cuarto, de la Ley General de Contabilidad En 2020 , la SFA evidenci6 la contrataci6n de dos cuentas bancarias exclusivas y GubernamentaLproductivas, una por cada componente, para la administraci6n de los recursesdel PAIH, por $12,211,27020. De la revision efectuada a los estados de las cuentas Articulo 5, numeral 5.1, de la Reglas de Operaci6n para el PAIH 2020 bancarias de cada componente. se identific6 que la SFA transfiri6 las recursosfederales al FOFAE, en un plazo que va de 18 a 97 dfas habiles posteriores a su Fraccion Vl2, incisos a) y b), de! Anexo de Ejecuci6n/Apayo Financiero 2020.recepcion.En conclusion, la SFA transfrri6 al FOFAE los recurses pOblicos federales para la operaci6n del PAIH, en 2020, por un monto de $12,211,27020, y los recursos se administraron en cuentas exclusivas y productivas par cada componente. La SFA ministr6 ese importe de manera extemporanea en un plaza que va de 18 a *<:17* dfas h a biles postertores a su rece cion, or lo que en este caso se incumpli6 el |



*(1!* FUNCIN- PUBUCA

Subsecretaria de Fiscalizaci6n y Combate a la Corrupci6n

Unidad de Auditorfa Gubernamental Direcci6n General de Auditorfa a la Operaci6n Regional Contralorfa General del Estado de Baja California Sur

Hoja num.

Num. de aero de fiscalizaci6n:

Num. de resultado:

Manto fiscalizado:

2 de 2

UAG-AOR-068-2021-03-5217

Ol

$12,211.270.20

Cedula de Resultados Preliminares

|  |  |
| --- | --- |
| Entidad fiscalizada: Gobierno del Estado de Baja California Sur | Area fiscal zada; Secretarfa de Finanzas y Administraci6n {SFA) y Secretarfa de Pesca, Acuacultura *y* Desarrollo Agropecuario {SEPADA), del Estado de Baja California Sur |
| Titulo de auditorfa: "Recursos del Programa de Apoyo a la lnfraestructura Hidroagrfcola" | Programa Anual de Fiscalizaci6n:2021 |

an:iculo 5, numeral 5.1, de las Reglas de Operaci6n para el PAIH 2020;y la fracci6n VJ.2, inciso b), de los Anexos de Ejecuci6n.

Fecha de elaboraci6n: 1 de septiembre de 2021

Por la Secretarfa de la Funci6n Publica

Por la Contralorf;

*g v<j* &(

[J/e?

Jorge Sanchez Go lez \

to de Supervisi64 Fiscal" 'ci6n en la neral del Estado de Baja California Sur

*:. ,* FUNCION l'UBLICA

'..>·- \_ ....- .. -·.

Subsecretaria de Fiscalizaci6n y Combate a la Corrupci6n

Unidad de Auditorfa Gubernamental Direcci6n General de Auditoria a la Operaci6n Regional

Contralorfa General de Baja California Sur

Anexo del resultado l

Hoja num.

Num.de acto de

fiscalizaci6n:

Num. de resultado:

Mont<.> fiscalizado:

1de l

UAG-AOR-068-2021-03-5217

01

$12,211,27020

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
|  | SANTANDER | 18000151805 | 0000002654 | 24994845 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | SANTANDER | I 180001511.Jl9 |
| SANTANDER | 18000l51819 |
| SANTANDER | 1BOOOIS1819 |
| $2.'72'.l,159.20 | SANTANDER | 1B0001518l9 |

|  |  |
| --- | --- |
| Entidad fiscalizada: Cobierno del Estado *de* Baja California Sur | Area fiscalizada: Secretarfa de Finanzas y Administracion (SFA) y Secretarfa de Pesca, Acuacultura y Oesarrollo Agropecuario (SEPADA), del Estado de Baja California Sur |
| Titulo de auditorla: "Recurses del Programa de Apoyo a la lnfraestructura Hid roagricola" | Programa Anual *de* Fiscalizaci6n: 2021 |

Tablas de ministraciones federales y estatales, del Programa Presupuestario 5217, Baja California Sur, ejercicio presupuestal 2020

ENCl,ll.DE

ALESl'EDERALES

Tec:nlllc:3cldn v

---'>SFABCS

de Ciiilzfil:ls .......

UESTM.la20

A) MOHTO

FEDERAL AllTORIZADO

INSTT1l)Cl6N

BAHCARIA

No. DE C\JENTA

P6uZA

NUMERO DE RECIBO

oncuu.

TAAHSffREMCIA

ELEcm6NICA TE50FE

NUMERO

FEOIA

NO.REF.

FECHA

ENllfoDE

RECJBO

EN PLAZO

FEC>iADE

TRANSFEREHCIA OE RECUASOS A El£CUTORES

DlCIA

EN DIAs

HA811.£S

RADICACION

EH PlAZO

BJ TOTAL

MINISTRADO

89 NO $1,423,666.80

79

NO

$1,967,778.00

21

I

51

NO

$2.303,222.40

60 NO $1,89s.=.40

21

14-abr.-

21

45

NO

$949.m.20

202QS1Ai=P407434 13-oct.·20

NO

I

18-nCN.-20

Aj MOHTO

FEDERAL

AllTORIZAOO

INSTTTlJClON

BANCARIA

-·DE <;UENTA

P«.JzA

I

I

24

NO

$949,110.20

e,491,m.oo

n.Tecnfll<:aoi6n v

NUMERO DE"AECl80

OFlCIAl.

deOnld:oodaee ·

NUMERO

0000014856

I 0000015862

240

FECHA

14-abr.· 21

14-abr.-

21

ICATES<WE

NO.REF. FEOIA

EHVk>DE

RE<:IBO

EN PLAZO

TRAHSffREDNEClA

!>!:: REclJRSOSA

£JEC\ITORES

2020StAFP187l41

NO

1

-20

DIFERENCIA

EN DWi

HAsn..Es

97

RADIC:.O.ClOH

ENPLAZO

BjTOTAl.

MINISlRADO

lay.-

2<.>

IS-jun.-20

NO

$342.000.00

24

2020SIAFP266959

NO

l&oct.-20

*En*

NO

$342.000.00

Fuente: Elaboraci6n propia, con base en la informaci6n proporcionada por la instancia auditada.

-

'

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| SANTANDEQ | 10000151805 | OOOOOV-855 | 24994793 | 14-abr.- 2020SIAFP201766Zl | 28-may.-20 | NO | G--<>Ct.-20 |
|  | SATANDER | 18000151BOS | 0000015016 | 2495>4804 | 14-abr.- I 2020SIAl=P7l610621 | TI-jun.-20 | NO | G--<>Ct.-20 |
|  | SANTANDER | 18000151SOS | 0000015722 | 24994810 | "14-abt.· 202QSIAFP266<S4 | 15-jul.-20 | N.O | 0.cx:t.-20 |
| $9,491.m.Oo | SANTANDER | 18000151805 | 0000014404 | 24994823 | 14-abr.-21 2020SIAFP324723 | Zl-ago.-20 | NO | 18-r>CN.-20 |
| SANTANDER 18000151805 0000000145 24994833 14-abr.- 2020SIAl=P352306 | 10.sep.-20 | NO | 18-nov.-20 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| J OOOOOl.5863 | 24994709 | l4-abr.-Z1 2020SIAFP266959 | I 15-jul-20 | NO | 16--<>Ct.-20 | 65 | NO | $342.000.00 |
| 0000014403 | '.24994728 | 14-abr.- 2020SIAFP32432821 | 21-ago.-ZO | NO | 18-nCN.-:ZO | 60 | NO | $270,000.00 |
| SANTANDER | l80001ST619 | 0000000!44 | 24994762 | 14-abr.- 2020SIAFP3SSSS321 | ll-sep. 20 | I NO | 18-nov.-20 | 44 | NO | $172.159.20 |
| SANTANDER | 18000151819 | 0000002688 | 24994749 | 14-abr.- 2020SIAFP40743621 | 13-oct.-20 | NO | 18-nov.-20 | 24 | NO | $252.000.00 |
| SANTANDER | 10000151819 | 0000000130 | 24994775 | 14-abr.- 2020SIAl=PS714SSZ1 | 31-<iic.-20 | NO | 26-21 | 18 | NO | $1,000,000.00 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | SUMA | S2.'72ll,l5i'J:2D |