**AUDITORÍAS PRACTICADAS EN LOS EJERCICIOS DE 2010-2016.**

De los ejercicios de 2010 a 2012 se practicaron 13 auditorías, los órganos fiscalizadores determinaron 48 observaciones, dando como resultado una afectación de $361,800.20 miles de pesos, al respecto el área responsable en turno atendió 8 observaciones, por la cantidad de $49,109.90 miles de pesos, mismas que representan el 16% de solventación, el 84% restante fue turnado por los auditores que realizaron las auditorías al área jurídica de esa Institución, para Procedimiento Resarcitorio.

De los ejercicios de 2013 a 2016, la GSNPA coordinó los requerimientos de 33 auditorías practicadas por los órganos fiscalizadores (1 por la TESOFE de la SHCP, 12 por OIC de la FND, 1 por la CNBV, 1 por OIC SAGARPA y 1 auditoría interna; mismas que se encuentran solventadas al 100%, las 17 restantes corresponden a la Auditoría Superior de la Federación (ASF)) en donde determinaron 61 observaciones, de las cuales se solventación 56 (92%) y las 5 restantes (8%), se encuentran en proceso de atención por la ASF.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Periodo** | **Auditorias**  | **Auditorías sin observaciones**  | **Total Observaciones**  | **Monto (miles de pesos)** | **# observaciones solventadas**  | **Monto solventado (miles de pesos)** | **% solventado**  |
| **2010-2012** | 13 | 3 | 48 |  $ 361,800.20  | 8 |  $ 49,109.90  | 16% |
| **2013-2016** | 33 | 6 | 61 |  $ -  | 56 |  $ -  | 92% |
| **2015-2016** | 23 | 5 | - |  -  | - |  -  | 22% |
| **Pliegos de Observación**  | 8 | - | 19 |  $ 413,589.61  | 15 |  $ 223,723.09  | 54% |

Respecto a las 5 observaciones pendientes de atender, se encuentran dentro de las 8 auditorías practicadas por la ASF, de las cuales se determinaron 19 pliegos de observación por un monto de $413,589.61 miles de pesos, se solventó $223,723.09 miles de pesos , que representa el 54%, es importante señalar que se tiene la posibilidad de solventar $147,475.32 miles de pesos, que representa el 35% adicional, con una posible totalidad del 89%, y el restante se envió por parte de la DEAFPOER de la FND al área jurídica de la SADER anteriormente SAGARPA, para Procedimiento Resarcitorio.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Periodo del Ejercicio Fiscal** | **Auditorias**  | **Auditorías sin observaciones**  | **Total Observaciones**  | **# observaciones solventadas**  | **Monto (miles de pesos)** | **Monto solventado (miles de pesos)** |
| 2015-2017 (ASF) | 10 | 4 | 16 | 12 |  $ 227,425.19  |  $ 3,099.83  |
| Porcentaje | 40% | 75% | 1% |
| 2015-2017  | 27 | 6 | 42 | 39 |  $ 227,425.19  |  $ 3,099.83  |
| Porcentaje | 22% | 93% | 1% |

**AUDITORÍAS PENDIENTES**

Se proporcionó información para la solventación de los 2 Pliegos de Observación a la ASF de la auditoría 339-DE, con respecto a la auditoría 296-DE el pliego de observaciones con clave de acción 16-0-08100-12-0296-06-005, por un monto de $7,107.43 miles de pesos, se solventó la cantidad de 2,307.43 miles de pesos y el restante se envió al jurídico de la SADER, anteriormente SAGARPA, con oficio número DGAPNCR/DEAFPOER/SCAPOER/GFPER/289/2018, sin responsabilidad para la Financiera; del pliego de observaciones con Clave 16-0-08100-12-0296-06-009, el área de seguimiento de la ASF notificó mediante oficio número DGS"A"/NSPO/029/2018, la “No solventación del Pliego de Observaciones”, al respecto se sostuvo una reunión con la finalidad de solicitar una aclaración por la no solventación del pliego de observaciones, se envió mediante oficio DGAPNCR/DEPNIFR/GSNPA/143/2018, donde se remite nuevamente la información presentada al inicio de este año 2018 en disco formato DVD, con la finalidad de solventar la acción antes mencionada.La ASF ejecutó la auditoría 312-DE, Cuenta Pública 2017, notificó los resultados finales por un monto de $92,933.84 miles de pesos, al respecto la Gerencia está elaborando la respuesta para su solventación.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Núm. de Auditoría** | **Componente** | **Cuenta Pública** | **Monto Observado (miles de pesos)** | **Monto Solventado (miles de pesos)** | **Posible a Solventar (miles de pesos)** | **Área Jurídica SAGARPA(miles de pesos)** |
| **339-DE** | Programa de Productividad y Competitividad Agroalimentaria, Componente Productividad y Competitividad Agroalimentaria. | 2015 | $18,431.86 | $0.00 | $18,431.86 | $0.00 |
| $100,446.39 | $0.00 | $71,330.19 | $29,116.20 |
| **296-DE** | Programa de Productividad y Competitividad Agroalimentaria. Productividad Agroalimentaria | 2016 | $7,107.43 | $2,307.43 | $0.00 | $4,800.00 |
| $57,713.27 | $0.00 | $57,713.27 | $0.00 |
| **Total**  | **$183,698.95** | **$2,307.43** | **$147,475.32** | **$33,916.20** |