

Ciudad de México, 19 de diciembre de 2016

C.P. Diego Javier Ortiz Trejo
Director Ejecutivo de Contraloría Interna
Financiera Nacional de Desarrollo Agropecuario, Rural, Forestal y Pesquero
Agrarismo 227, Col. Escandón
Delegación Miguel Hidalgo, Ciudad de México, C.P. 11800

Presente

Estimado C.P. Ortiz:

En relación al trabajo de auditoría que nos ha sido encomendado por la Secretaría de la Función Pública relativo al "Programa de Financiamiento Rural Productivo. Primer Programa bajo el CCIP" financiado con recursos del préstamo N° 3302/OC-ME otorgado por el Banco Interamericano de Desarrollo, por el período comprendido del 01 de Enero al 07 de Octubre de 2016 y cuya ejecución está a cargo de Financiera Nacional de Desarrollo Agropecuario, Rural, Forestal y Pesquero, y en cumplimiento con lo establecido en los plazos y condiciones de entrega en los "Términos Generales de Referencia para Auditorías a Proyectos Financiados por Organismos Financieros Internacionales" ejercicio 2016, emitidos por la Dirección General de Auditorías Externas, nos es grato hacerle llegar el documento de "Compromisos de Entrega de Información al Auditor" relativo al proyecto.

Sin otro particular, aprovecho para enviarle un cordial saludo.

ATENTAMENTE



C.P.C. VICTOR MANUEL GONZALEZ CANO
SOCIO RESPONSABLE DE LA AUDITORIA
GOSSLER S.C.



COMPROMISOS DE ENTREGA DE INFORMACIÓN

Firma de Auditores Externos:	GOSSLER, S.C.
Nombre del Ente Público:	Financiera Nacional de Desarrollo Agropecuario, Rural, Forestal y Pesquero
Nombre del Área Ejecutora	Dirección General Adjunta de Promoción de Negocios y Coordinación Regional / Dirección Ejecutiva de Programas y Productos
N° del Préstamo	Préstamo No. 3302/OC-ME
Nombre del Proyecto	"Programa para el Financiamiento Rural Productivo"
Ejercicio o Periodo de Revisión:	Por el período del 01 de enero 2016 al 07 de octubre 2016

NO. PROGRESIVO	DESCRIPCIÓN DE LA INFORMACIÓN Y/O DOCUMENTACIÓN REQUERIDA	FECHA COMPROMISO DE ENTREGA	INFORMACIÓN RECIBIDA				INICIALES DE QUIEN DE QUIEN	
			FECHA	TOTAL	PARCIAL Y/O PREVIA	ENTREGA (ENTE PÚBLICO)	RECIBE (FAE)	
1	Ley Orgánica de la Financiera Nacional de Desarrollo Agropecuario, Rural, Forestal y Pesquero	13/12/2016						
2	Estatuto Orgánico de Financiera Nacional de Desarrollo Agropecuario, Rural, Forestal y Pesquero	13/12/2016						
3	La estructura funcional de la Unidad Coordinadora del Proyecto, donde se identifiquen las áreas, puestos y/o cargos del personal y el nombre de los responsables.	13/12/2016						
4	El directorio impreso de los servidores públicos responsables de la autorización, visto bueno y elaboración de los estados financieros del Proyecto y/o de los que participan en su ejecución, con la siguiente información: Nombre, profesión, cargo, área, actividades genéricas que realiza en relación con el Proyecto, teléfono, correo electrónico y domicilio de la Unidad Coordinadora del Proyecto, destacando el nombre y cargo del servidor público que fungirá de enlace de auditoría.	13/12/2016						

Visto y
García

1

NO. PROGRESIVO	DESCRIPCIÓN DE LA INFORMACIÓN Y/O DOCUMENTACIÓN REQUERIDA	FECHA COMPROMISO DE ENTREGA	INFORMACIÓN RECIBIDA			INICIALES Y FIRMA DE QUIEN	
			FECHA	TOTAL	PARCIAL Y/O PREVIA	ENTREGA (ENTE PÚBLICO)	RECIBE (FAE)
5	Reglamento Operativo del Programa (ROP)	13/12/2016					
6	Contrato de Préstamo No. 3302/OC-ME y sus anexos y modificaciones	13/12/2016					
7	Refrendo de la solicitud y autorización de la SHCP para la gestión y contratación del crédito	13/12/2016					
8	Programa financiero 2016 a la Unidad Banca de Desarrollo	13/12/2016					
9	Oficio mediante el cual la Unidad de Banca de Desarrollo de la SHCP informa del cupo de deuda externa autorizado, en base al programa financiero de la institución.	13/12/2016					
10	Programa anual de ejecución del Proyecto sobre la base del presupuesto anual autorizado por la SHCP a través de los registros con cargo al financiamiento crédito externo y contrapartida nacional	13/12/2016					
11	Programa Anual de Desembolsos	13/12/2016					
12	Guía Contable	13/12/2016					
13	Auxiliares contables de las cuentas contables y presupuestales con que elaboraron los estados financieros del Proyecto	13/12/2016					
14	Base de datos que contenga el universo de préstamos de los sub-prestatarios	13/12/2016					
15	Correos electrónicos de aprobación de operaciones por el BID	13/12/2016					
16	Cartas de Solicitud de Conversión para los desembolsos de 2016	13/12/2016					

Visto y
Concedido

NO. PROGRESIVO	DESCRIPCIÓN DE LA INFORMACIÓN Y/O DOCUMENTACIÓN REQUERIDA	FECHA COMPROMISO DE ENTREGA	INFORMACIÓN RECIBIDA			INICIALES y FIRMA DE QUIEN	
			FECHA	TOTAL	PARCIAL Y/O PREVIA	ENTREGA (ENTE PÚBLICO)	RECIBE (FAE)
17	Cartas de respuesta a las solicitudes de conversión, que establecen la tasa de cambio para la conversión de los desembolsos de 2016	13/12/2016					
18	Formulario de solicitud de desembolso realizadas en 2016	13/12/2016					
19	Documentación de las justificaciones al desembolso de 2016	13/12/2016					
20	Expedientes particulares y específicos del Proyecto de la muestra seleccionada por la FAE (se anexa muestra en Excel), los cuales entre otros documentos, cualidades y características, deberá contener lo siguiente: • Documentación comprobatoria y justificatoria, en documentos originales • Evidencia de que todos los gastos cumplen con los criterios de elegibilidad establecidos en los Contratos, y en apego a los lineamientos normativos del OFI • Evidencia de que los gastos fueron aplicados de conformidad con los Componentes/Categorías instituidas en los Contratos/Convenios correspondientes.	Expedientes escaneados: 20 de diciembre de 2016 Visitas de campo del 26 de diciembre de 2016 al 13 de enero de 2017					
21	Reportes LMS1 y el LMS10 generados a 7 de Octubre de 2016 y al 15 de enero de 2017	13/12/2016 y 15/01/2017					
22	Informe de ejecución del Programa correspondiente al periodo de 2016	13/12/2016					
23	Manual de Procedimientos de Tesorería: "Préstamos del Banco Interamericano de Desarrollo (BID)"	13/12/2016					

Victor M. Gonzalez

NO. PROGRESIVO	DESCRIPCIÓN DE LA INFORMACIÓN Y/O DOCUMENTACIÓN REQUERIDA	FECHA COMPROMISO DE ENTREGA	INFORMACIÓN RECIBIDA			INICIALES y FIRMA DE QUIEN	
			FECHA	TOTAL	PARCIAL Y/O PREVIA	ENTREGA (ENTE PÚBLICO)	RECIBE (FAE)
24	Confirmación de saldos con el OFI	16/12/2016					
25	Informe semestral definitivo correspondiente al 2° semestre de 2015.	16/12/2016					
26	Estados financieros y sus notas (modelos vinculados y no vinculados).	13/01/2017					
27	Estados financieros y sus notas definitivos impresos en papel oficio (en los casos que sea necesario) legibles y firmados	20/01/2017					

Fecha de formalización: 6 de diciembre de 2016.

Por parte de la Firma de Auditores Externos
C.P.C. Víctor Manuel González Cano
Socio de Auditoría
Gossler, S.C.



C.P. Diego Javier Ortiz Trejo
Director Ejecutivo de Contraloría Interna
Financiera Nacional de Desarrollo
Agropecuario, Rural, Forestal y Pesquero

