



HACIENDA
SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO



FND
FINANCIERA NACIONAL
DE DESARROLLO AGROPECUARIO,
RURAL, FORESTAL Y PESQUERO



Área de Auditoría Interna

Oficio No. AAI/108/2021

Ciudad de México, a 12 de abril de 2021

Ing. J. Refugio Gonzalez Reynoso
Gerente Regional de Supervisión y Cobranza
Enlace de la Coordinación Regional Sureste
P r e s e n t e

Asunto: 2da Solicitud de información

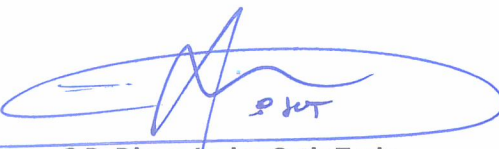
Con fundamento en lo dispuesto por los artículos 50 y 52 de la Ley Orgánica de la Financiera Nacional de Desarrollo Agropecuario, Rural, Forestal y Pesquero (FND); artículo 20 del Estatuto Orgánico de la FND; artículos 31 y 32 de la Ley Federal de Procedimiento Administrativo; artículo 2 segundo párrafo de las Disposiciones de carácter general en materia prudencial, contable y para el requerimiento de información aplicables a la FND; artículos 159 y 160 de las Disposiciones de carácter general aplicables a las Instituciones de Crédito, así como, lo señalado en los oficios AAI-012-2021 y AAI-092-2021 de fechas 18 de enero y 26 de marzo de 2021, mediante el cual se le notificó la práctica y la ampliación al periodo de ejecución, respectivamente de la Auditoría No. 03/2021 "Operaciones y actividades crediticias", durante el periodo del 18 de enero al 30 de abril de 2021.

Sobre el particular, solicito gire sus instrucciones a quien corresponda para que se proporcione a esta Área de Auditoría Interna en un plazo no mayor a 3 días hábiles contados a partir del día siguiente de la recepción del presente oficio la información y documentación en archivo electrónico de los anexos adjuntos que se detallan en el Anexo 1.

Es importante señalar, que en caso de que la información solicitada no se remita en el plazo establecido, significará que no se localiza dentro del expediente, así mismo, si de origen no se generó, documentar los motivos, causas o justificaciones.

Sin otro particular, le envió un cordial saludo.

Atentamente



C.P. Diego Javier Ortiz Trejo
Auditor Interno

C.c.p. **Ing. Rodolfo Gómez Moscoso.** - Coordinador Regional Sureste. – Presente
Mtro. Ricardo Rojas Montero. – Subdirector Corporativo de Coordinación y Evaluación Regional. – Presente.



AUDITORÍA INTERNA

ANEXO 1

1.1. Expedientes en proceso judicial.

De la revisión a 12 expedientes en proceso judicial, por un monto demandado (Suerte Principal) de \$ 127.9 millones se identificaron los siguientes faltantes:

Anexo	Faltante
A	En dos expedientes por 35.9 millones, no se localizó el Estado de Cuenta (RG-OPE-CAR-007-002), así como en un expediente por 26.9 millones, no se localizó el pagaré.
B	En 11 expedientes por 121.7 millones, no se localizó el oficio de envío de las "Operaciones" para cobranza judicial a la Gerencia Regional de Supervisión y Cobranzas.
C	En 10 expedientes por 111.5 millones, no se localizó el oficio de los casos turnados para recuperación judicial, con sello de acuse por la Gerencia de Coordinación Regional Jurídica.
D	En 10 expedientes por 115.6 millones, no se localizó el Dictamen de viabilidad.
E	En 11 expedientes por 121.8 millones, no se localizó el Acta de entrega y recepción, Análisis jurídico y Bitácora de Recuperación de Cartera Judicial (RG-CRE-SYR-014-011-A-B-C).
F	En cuatro expedientes por 50.1 millones, no se localizó la Demanda en contra del "Deudor" (Acuse de presentación de demanda ante juzgado o auto de radicación).

1.2. Informe pormenorizado.

De los 12 expedientes en proceso judicial revisados, remitir Informe pormenorizado en el cual se describa el seguimiento del proceso judicial y el estatus del Juicio, adjuntando los documentos procesales que acrediten las actuaciones judiciales.

1.3. American Agribussines Lomas del Coyote S.A. de C.V.

Del Demandado: American Agribussines Lomas del Coyote S.A. de C.V., Contratos: 609700000560000 y 609700000630000, proporcionar:

- Estado de cuenta certificado.
- Demanda con sello del juzgado.
- En su caso, Convenio judicial, con sello del juzgado, ratificación y auto que aprueba el mismo.
- Evidencia y soporte documental del seguimiento al proceso judicial.
- Estatus procesal.

Anexo A	
Estado de Cuenta (RG-OPE-CAR-007-002) y pagarés	

No.	"AGENCIA"	NOMBRE DEL DEMANDADO	NÚMERO DE CONTRATO	NÚMERO DE CRÉDITO	FECHA DE TRASPASO A JURÍDICO	FECHA DE TRASPASO A EXTERNO	FECHA DE DEMANDA	M.N.	Faltantes
1	TAPACHULA	CAFETALERA TEPUZAPA SA DE CV	6066000029800000	606600002980000001; 606600002980000001; 606600002980000001	20-feb-14	07-mar-14	02/04/2014	9,000,000.00	1.- Estado de Cuenta (RG-OPE-CAR-007-002)
2	VILLAHERMOSA	FRUTAS Y FRUTOS MEXICANOS S.A. DE C.V. REPRESENTADA POR LOS CC. JORGE ARTURO GOMEZ IBARRA, CARLOS ALFONSO SANDOVAL MIRANDA Y GENOVEVA PALACIOS MARTINEZ, EN SU CARÁCTER DE PRESIDENTE, SECRETARIO Y TESORERO, RESPECTIVAMENTE DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION DE LA SOCIEDAD.	451600001320000	451600001320000001	15-jun-20	04-sep-20	PENDIENTE	26,923,151.66	1.- Estado de Cuenta (RG-OPE-CAR-007-002) 2.- pagarés

35,923,151.66

Anexo B
Oficio a la Gerencia Regional de Supervisión y Cobranza

VI	EMII
10	11

✓

9

No.	"AGENCIA"	NOMBRE DEL DEMANDADO	TIPO CRÉDITO	NÚMERO DE CONTRATO	NÚMERO DE CRÉDITO	FECHA DE TRASPASO A JURÍDICO	FECHA DE TRASPASO A EXTERNO	FECHA DEMANDA	JUICIO	M.N.
1	EMILIANO ZAPATA	ASOCIACIÓN DE PEQUEÑOS PROPIETARIOS Y EJIDATARIOS CAÑEROS DEL INGENIO HERMENEGILDO GALEANA, A.C.	CUENTA CORRIENTE	612700001020000	6127000010200000005	10-abr-19	02-may-19	02/08/2019	ORDINARIO MERCANTIL	10,000,000.00
2	EMILIANO ZAPATA	VILLAS KIN HA, S.A. DE C.V.	REFACCIONARIO	6128000000040000	6128000000040000001	19-dic-16	28-dic-16	08/02/2017	EJECUTIVO MERCANTIL	6,074,064.28
3	TAPACHULA	SERVICIOS DE CONTENEDORES DEL AGROPARQUE DE PUERTO CHIAPAS, S.P.R. DE R.L. ELIZABET GAMBON URBIEJA, EDUARDO ALTUZZAR LOPEZ, MARIA JOSE GONZALEZ GONZALEZ, JOHAN EDUARDO HERNANDEZ HERNANDEZ, GEYDY TERESITA CIGARRA GONGORA socialmente conocida como GEYDI TERESITA CIGARRA GONGORA, GABRIELA ALTUZZAR DE LOS REYES, MANUEL ESAU OCANA MENDEZ, ALBERTO HERNANDEZ REYES, FLORIDALMA DE LOS REYES BOCEL, socialmente conocida como FLOR IDALMA DE LOS REYES BOCEL, SELVIN PEREZ VAZQUEZ, VICTOR MANUEL VICTORIO MORGÁ, ANELMO SANDOVAL VELAZQUEZ, JULIO CESAR HERNANDEZ ALFARO, ASTRID GABRIELA PEREZ GONZALEZ, OLGA GONZALEZ HERNANDEZ, ROMAN RUIZ AGUILAR.	CONTRATO DE APERTURA DE CRÉDITO SIMPLE CON GARANTÍA PRENDARIA SIN TRANSMISIÓN DE POSESIÓN.	60660000009530000	606600000095300000001	14-ago-18	24-ago-18	06/09/2018	EJECUTIVO MERCANTIL	10,400,000.00
4	TAPACHULA	CAFETALERA TEPUZAPA SA DE CV	HABILITACIÓN O AVÍO	606600002980000	6066000029800000001; 6066000029800000001; 6066000029800000001	20-feb-14	07-mar-14	02/04/2014	HIPOTECARIO	9,000,000.00
5	TAPACHULA	FERNANDO NAUMANN FLORES	CUENTA CORRIENTE	606700001060000	6067000010600000016 - 6067000010600000017 - 6067000010600000018 - 6067000010600000020 - 6067000010600000021 - 6067000010600000022 - 6067000010600000023	08-ene-18	31-ene-18	13/02/2018	HIPOTECARIO	8,087,000.00
6	VILLAHERMOSA	FRUTAS Y FRUTOS MEXICANOS, S.A. DE C.V. REPRESENTADA POR LOS CC. JORGE ARTURO GOMEZ IBARRA, CARLOS ALFONSO SANDOVAL MIRANDA Y GENOVEVA PALACIOS MARTINEZ, EN SU CARÁCTER DE PRESIDENTE, SECRETARIO Y TESORERO, RESPECTIVAMENTE DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA SOCIEDAD.	SIMPLE	451600001320000	4516000013200000001	15-jun-20	04-sep-20	PENDIENTE	PENDIENTE	26,923,151.66
7	VILLAHERMOSA	RURAL TIO CAMPO S.P.R. DE R.L.	SIMPLE	45160000080000000	451600000800000000001	29-ago-17	05-dic-17	31/10/2010	EJECUTIVO MERCANTIL	24,359,007.95
8	VILLAHERMOSA	REBECA VIDAL CORRAL	REFACCIONARIO	613600012440000	6136000124400000001	06-ago-19	24-oct-19	25/11/2019	EJECUTIVO MERCANTIL	5,510,000.00
9	CAMPECHE	OLEOFINOS DEL CARMEN, S.A. DE C.V.	REFACCIONARIO	601600005380000	6016000053800000001	19-mar-19	05-abr-19	10/04/2019	HIPOTECARIO	6,167,066.00
10	EMILIANO ZAPATA	PRODUCTORES AGRICOLAS DE LA VILLA, S.P.R. DE R.I.	REFACCIONARIO	612600005790000	6126000057900000001	04-nov-20	04-dic-20	PENDIENTE	PENDIENTE	5,049,383.95

111,569,673.84

Anexo E	
Acta de entrega y recepción	
Análisis jurídico	
Bitácora de Recuperación de Cartera Judicial (RG-CRE-SYR-014-011-A-B-C)	

No.	"AGENCIA"	NOMBRE DEL DEMANDADO	NÚMERO DE CONTRATO	NÚMERO DE CRÉDITO	FECHA DE TRASPASO A JURÍDICO	FECHA DE TRASPASO A EXTERNO	FECHA DEMANDA	M N	Acta de entrega y recepción	Análisis jurídico remitido por el despacho o abogado externo	Bitácora de Recuperación de Cartera Judicial (RG-CRE-SYR-014-011-A-B-C)
1	EMILIANO ZAPATA	ASOCIACION DE PEQUEÑOS PROPIETARIOS Y EJIDATARIOS CAÑEROS DEL INGENIO HERMENEGILDO GALEANA, A C.	612700001020000	612700001020000005	10-abr-19	02-may-19	02/08/2019	10,000,000.00	No localizado	No localizado	No localizado
2	EMILIANO ZAPATA	PEDRO CRUZ DIAZ SERVICIOS DE CONTENEDORES DEL AGROPARQUE DE PUERTO CHIAPAS, SPR DE RL, ELIZABET GAMBOA URBieta, EDUARDO ALTUZAR LOPEZ MARIA JOSE GONZALEZ, GONZALEZ, JOHAN EDUARDO HERNANDEZ HERNANDEZ, GEYDY TERESITA CIGARROA GONGORA, socialmente conocida como GEYDI TERESITA CIGARROA GONGORA, GABRIELA ALTUZAR DE LOS REYES, MANUEL ESAA OCAÑA MENDEZ ALBERTO HERNANDEZ REYES, FLORIDALMA DE LOS REYES BOCEL, socialmente conocida como FLOR IDALMA DE LOS REYES BOCEL, SELVIN PEREZ VAZQUEZ, VICTOR MANUEL VICTORIO MORGÁ, ANTELMO SANDOVAL VELAZQUEZ, JULIO CESAR HERNANDEZ ALFARO, ASTRID GABRIELA PEREZ GONZALEZ, OLGA GONZALEZ HERNANDEZ, ROMAN RUIZ AGUILAR.	612600004990000	612600004990000001	W	19-jun-20	03/12/2020	7,182,369.19	No localizado	No localizado	No localizado
3	TAPACHULA		60660000095300000	6066000009530000001	14-ago-18	24-ago-18	06/09/2018	10,400,000.00			
4	TAPACHULA	NATURA FRUT BAUTISTA SOCIEDAD DE PRODUCCION RURAL DE RESPONSABILIDAD LIMITADA DE CAPITAL VARIABLE	60670000008300000	60670000008300000090 60670000008300000091 60670000008300000092 60670000008300000093 60670000008300000094 60670000008300000095 60670000008300000096 6066600002980000001; 60666000029800000011; 60666000029800000012 6067000010600000016 - 6067000010600000017 - 6067000010600000018 - 6067000010600000020 - 6067000010600000021 - 6067000010600000022 - 6067000010600000023	11-dic-20 PENDIENTE	PENDIENTE	9,150,000.00	No localizado	No localizado	No localizado	
5	TAPACHULA	CAFETALERA TEPUZAPA SA DE CV	60660000029800000	6066000002980000001; 60666000029800000011 6067000010600000016 - 6067000010600000017 - 6067000010600000018 - 6067000010600000020 - 6067000010600000021 - 6067000010600000022 - 6067000010600000023	20-feb-14 07-mar-14	02/04/2014	9,000,000.00	No localizado	No localizado	No localizado	
6	TAPACHULA	FERNANDO NAUMANN FLORES	606700001060000	6067000010600000017 - 6067000010600000018 - 6067000010600000020 - 6067000010600000021 - 6067000010600000022 - 6067000010600000023	08-ene-18 31-ene-18	13/02/2018	8,087,000.00			No localizado	
7	VILLAHERMOSA	FRUTAS Y FRUTOS MEXICANOS, S.A. DE C.V. REPRESENTADA POR LOS CC. JORGE ARTURO GOMEZ IBARRA, CARLOS ALFONSO SANDOVAL MIRANDA Y GENOVEVA PALACIOS MARTINEZ, EN SU CARACTER DE PRESIDENTE, SECRETARIO Y TESORERO, RESPECTIVAMENTE DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION DE LA SOCIEDAD.	451600001320000	451600001320000001	15-jun-20	04-sep-20	PENDIENTE	26,923,151.66	No localizado	No localizado	No localizado
8	VILLAHERMOSA	RURAL TIO CAMPO S.P.R. DE R.L.	45160000080000000	4516000008000000001	29-ago-17	05-dic-17	31/10/2010	24,359,007.95	No localizado	No localizado	No localizado
9	VILLAHERMOSA	REBECA VIDAL CORRAL	613600012440000	613600012440000001	06-ago-19	24-oct-19	25/11/2019	5,510,000.00	No localizado	No localizado	No localizado
10	CAMPECHE	OLEOFINOS DEL CARMEN, S.A. DE C.V.	601600005380000	601600005380000001	19-mar-19	05-abr-19	10/04/2019	6,167,066.00	No localizado	No localizado	No localizado
11	EMILIANO ZAPATA	PRODUCTORES AGRICOLAS DE LA VILLA, SPR DE RI	612600005790000	612600005790000001	04-nov-20	04-dic-20	PENDIENTE	5,049,383.95	No localizado	No localizado	No localizado
								121,877,978.75			

Anexo F	
Demanda en contra del "Deudor"	
(Acuse de presentación de demanda ante juzgado o auto de radicación)	

Nº.	"AGENCIA"	NOMBRE DEL DEMANDADO	NÚMERO DE CONTRATO	NÚMERO DE CRÉDITO	FECHA DE TRASPASO A JURÍDICO	FECHA DE TRASPASO A EXTERNO	FECHA DEMANDA	JUICIO	M.N.
1	TAPACHULA	NATURA FRUIT BAUTISTA SOCIEDAD DE PRODUCCIÓN RURAL DE RESPONSABILIDAD LIMITADA DE CAPITAL VARIABLE	606700000830000	6067000008300000090 6067000008300000091 6067000008300000092 6067000008300000093 6067000008300000094 6067000008300000095 6067000008300000096	11-dic-20	PENDIENTE	PENDIENTE	PENDIENTE	9,150,000.00
2	TAPACHULA	CAFETALERA TEPUZAPA SA DE CV	606600002980000	6066000029800000001; 6066000029800000001; 6066000029800000001	20-feb-14	07-mar-14	02/04/2014	HIPOTECARIO	9,000,000.00
3	VILLAHERMOSA	FRUTAS Y FRUTOS MEXICANOS, S.A. DE C.V. REPRESENTADA POR LOS CC. JORGE ARTURO GOMEZ IBARRA, CARLOS ALFONSO SANDOVAL MIRANDA Y GENOVEVA PALACIOS MARTINEZ, EN SU CARÁCTER DE PRESIDENTE, SECRETARIO Y TESORERO, RESPECTIVAMENTE DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA SOCIEDAD,	451600001320000	4516000013200000001	15-jun-20	04-sep-20	PENDIENTE	PENDIENTE	26,923,151.66
4	EMILIANO ZAPATA	PRODUCTORES AGRICOLAS DE LA VILLA, SP.R DE RI	612600005790000	6126000057900000001	04-nov-20	04-dic-20	PENDIENTE	PENDIENTE	5,049,383.95
									50,122,535.61