ÉPOCA 7A. SUPLEMENTO EDICIÓN: 8381

PERIÓDICO OFICIAL

ÓRGANO DE DIFUSIÓN OFICIAL DEL GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE TABASCO.

TABASCO

31 DE DICIEMBRE DE 2022

CARLOS MANUEL MERINO CAMPOS
Gobernador Interino
Del Estado Libre y Soberano de Tabasco

GUILLERMO ARTURO DEL RIVERO LEÓN
Secretario de Gobierno

PUBLICADO BAJO LA RESPONSABILIDAD DE LA SECRETARÍA DE GOBIERNO
Registrado como correspondencia de segunda clase con fecha
17 de agosto de 1926 DGC Núm. 0010826 Características 11282816

No.- 8021

DECRETO 113

CARLOS MANUEL MERINO CAMPOS, GOBERNADOR INTERINO DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE TABASCO, CON FUNDAMENTO EN LO DISPUESTO POR EL ARTÍCULO 51, FRACCIÓN I, DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA LOCAL; A SUS HABITANTES SABED:

Que el H. Congreso del Estado, se ha servido dirigirme lo siguiente:

LA SEXAGÉSIMA CUARTA LEGISLATURA AL HONORABLE CONGRESO DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE TABASCO, EN EJERCICIO DE LAS FACULTADES CONFERIDAS POR LOS ARTÍCULOS 25, 26, 27, PRIMER PÁRRAFO, Y 36, FRACCIÓN XLI, DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE TABASCO, Y CON BASE EN LOS SIGUIENTES:

CONSIDERANDO

PRIMERO.- La fuente de información para la integración del presente Decreto es el Informe de Resultados presentado por el Órgano Superior de Fiscalización del Estado.

SEGUNDO.- Para la fiscalización de los recursos, el Órgano Superior de Fiscalización del Estado, informó haber ejecutado 17 auditorías, once con enfoque Financiero y seis con enfoque Técnico, determinándose 321 hallazgos, quedando en firme un total de 123 observaciones por un importe total de **$22,562,273.82**. Por lo anterior, en el ámbito de sus atribuciones el Órgano Superior de Fiscalización del Estado le dará seguimiento de conformidad con la normatividad aplicable.

TERCERO.- De acuerdo a lo establecido en el artículo 36, fracción XLI de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Tabasco, la revisión, fiscalización y calificación de las Cuentas Públicas es facultad del Congreso del Estado de Tabasco, como resultado de la gestión financiera respecto de la administración, manejo, custodia y aplicación de los ingresos y egresos, quien para su dictaminación turna el Informe de Resultados que presenta el Órgano Superior de Fiscalización del Estado, a la Comisión Ordinaria de Auditoría Gubernamental y Cuenta Pública por conducto de la Mesa Directiva, de conformidad con los artículos 40 y 41 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Tabasco y 53 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Tabasco.

CUARTO.- Para una clara y permanente rendición de cuentas en toda democracia, es fundamental garantizar a la sociedad un ejercicio eficiente y transparente del manejo de los recursos públicos, que para lograrlo, es necesario además del sentido de responsabilidad de los gobernantes, contar con los mecanismos que garanticen la adecuada vigilancia de las acciones gubernamentales en cualquier nivel de gobierno.

En ese sentido, los gobiernos explican a la sociedad sus acciones y aceptan las responsabilidades derivadas de éstas. También, implica el derecho ciudadano de recibir información y la obligación de los funcionarios de proveerla, así como contar con los mecanismos para supervisar los actos de gobierno, principalmente aquellos relacionados con el uso y ejercicio del gasto público, responsabilidades que se realizan a través del Órgano Superior de Fiscalización del Estado, el cual ha cumplido con su función sustantiva que es la fiscalización superior con apego a los principios constitucionales de legalidad, imparcialidad y confiabilidad, aplicadas y efectuadas al **Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado de Tabasco.**

La rendición de cuentas de los gobernantes ante la ciudadanía y el perfeccionamiento de los mecanismos de fiscalización, sin duda son factores que equilibran los poderes del Estado, y contribuyen a lograr una mayor transparencia y eficiencia en el ejercicio de la gestión pública, es por ello que esta LXIV Legislatura debe ejercer de forma objetiva, sus atribuciones fiscalizadoras para calificar la Cuenta Pública 2021, objeto del presente Decreto.

QUINTO.- Toda política de rendición de cuentas debe partir del análisis de las mismas, es decir, del registro detallado y confiable de los ingresos y de los gastos que obtiene y devenga el ente fiscalizable, así como el registro de los efectos financieros que producen esos movimientos, integrados en un sistema de Contabilidad Gubernamental. Se debe subrayar que la relevancia de la transparencia gubernamental radica en la vinculación entre los ciudadanos y la autoridad en el ejercicio de rendición de cuentas, con el propósito de eliminar los riesgos de corrupción y consolidar la confianza en las instituciones.

En consecuencia, la facultad que tiene esta soberanía popular, consiste en revisar, fiscalizar y calificar la Cuenta Pública, con el objeto de dictaminar si las cantidades percibidas y gastadas están acorde con las partidas presupuestales respectivas; de tal forma que, si no están justificados y comprobados, se determinarán las responsabilidades conforme a los términos previstos en las disposiciones legales que para tal efecto resulten aplicables, pues la aprobación de la Cuenta Pública no exime a quien o quienes resulten responsables de las irregularidades en que hayan incurrido. Lo anterior, con fundamento en los artículos 26 y 36, fracción XLI, de la Constitución Local y 169 de la Ley Orgánica del Poder Legislativo del Estado de Tabasco.

SEXTO.- La función fiscalizadora de este Congreso del Estado de Tabasco, a través de su Órgano Técnico, se constituye en la facultad legal para asegurar que las prácticas de Gobierno se ejecuten de manera eficaz y eficiente e implica la evaluación de los recursos públicos, análisis de la información financiera, programática, presupuestal, mediante el proceso de armonización contable consignado en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la planeación del gasto y la integración documental de los mismos.

SÉPTIMO.- La referida Ley General de Contabilidad Gubernamental tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la misma y la emisión de información financiera de los Entes Públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización. Por lo que la presentación y emisión de la información financiera, programática y presupuestal, mediante el proceso de armonización contable que actualmente se desarrolla en los tres órdenes de Gobierno, impacta en la aplicación de los clasificadores de ingresos y gastos.

OCTAVO.- La Comisión Ordinaria de Auditoría Gubernamental y Cuenta Pública, de conformidad con el artículo 58, fracción II, inciso a) del Reglamento Interior del Congreso del Estado de Tabasco, está facultada para examinar y dictaminar sobre esta Cuenta Pública, con base en el Informe de Resultados que rindió el Órgano Superior de Fiscalización del Estado, en términos de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Tabasco y de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Tabasco.

NOVENO.- Para la documentación relacionada con la Cuenta Pública de ejercicios anteriores que hayan cumplido su vigencia y sus valores administrativos (legal, fiscal o contable) hayan fenecido, se hace necesaria la aplicación de las disposiciones que para tal efecto establece la normativa vigente.

DÉCIMO.- Del análisis efectuado al Informe de Resultados en que se apoya el presente Decreto, se advierte que **el Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado de Tabasco,** durante el período presupuestal del **1 de enero al 31 de diciembre de 2021,** obtuvo según el Estado de Actividades y del Ejercicio del Presupuesto, los siguientes resultados:

INGRESOS PRESUPUESTALES **$ 59,517,180,634.00**

Integrados por los recursos de Ingresos de Gestión; Participaciones a Entidades Federativas; Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Estatal (FISE); Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM); U006 Subsidios Federales para Organismos Descentralizados Estatales; Educación Pública; Programa de Mejoramiento Urbano (PMU); Programa de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento; PRODDER; Financiamientos Internos; Conservación de Infraestructura de Caminos Rurales y

Carreteras Alimentadoras; Conservación y Operación de Caminos y Puentes de Cuota (CAPUFE); Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos; Entes Descentralizados o Autónomos; Ingresos Estatales y Otros, de estos ingresos fue revisada una muestra representativa del Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado de Tabasco.

FINANCIAMIENTO **$4,260,942,580.00**

Ingresos derivados de Financiamiento con fuente de pago de ingresos de libre disposición presentado en el Estado Analítico de Ingresos en la Cuenta Pública 2021.

EGRESOS TOTALES **$62,611,433,993.00**

EGRESOS TOTALES, que corresponden a las Erogaciones Presupuestales de acuerdo al clasificador por objeto del gasto, el cual incluye los Refrendos y Remanentes del ejercicio anterior.

CAPÍTULO	CONCEPTO	IMPORTE
1000	Servicios Personales	19,825,032,212.00
2000	Materiales y Suministros	1,138,532,439.00
3000	Servicios Generales	1,640,885,678.00
4000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	21,263,081,896.00
5000	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	252,603,667.00
6000	Inversión Pública	2,693,517,980.00
7000	Inversiones Financieras y Otras Provisiones	5,015,872.00
8000	Participaciones y Aportaciones	10,868,084,609.00
9000	Deuda Pública	4,924,679,640.00
TOTAL		**62,611,433,993.00**

ACCIONES DE REVISIÓN

La revisión de la muestra seleccionada comprendió la verificación de la autorización y afectación de las cuentas presupuestales de las partidas de gasto corriente y de capital, con la documentación comprobatoria original que integran la Cuenta Pública.

NORMAS JURÍDICAS APLICADAS EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL

La revisión consistió en verificar que se haya captado, recaudado, custodiado, manejado, administrado, aplicado o ejercido recursos públicos, conforme a los

programas aprobados y montos autorizados, así como en el caso de los egresos, con cargo a las partidas correspondientes; además, con apego a las disposiciones legales, reglamentarias y administrativas aplicables.

DÉCIMO PRIMERO.- Que de la revisión y análisis del informe de la Cuenta Pública 2021, tal y como se describe en el considerando Décimo de este Decreto, el importe devengado por el Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado de Tabasco, ascendió a $28,880,470,411.48, de lo cual el Órgano Fiscalizador determinó una muestra de acuerdo a los procedimientos de auditoría establecidos conforme a la Ley que representa la cantidad de $5,594,422,769.39, para ser revisada y fiscalizada, lo que equivale al 19.37% del presupuesto ejercido; respecto al monto de los hallazgos se determinó un monto por $158,549,915.81 por el ente fiscalizador, aclarando en tiempo y forma un monto por $135,987,641.99, quedando pendiente por solventar un importe de **$22,562, 273.82**.

DÉCIMO SEGUNDO.- Derivado del análisis al Informe de Resultados, que ha presentado el Órgano Superior de Fiscalización del Estado, se hace necesario reiterar a los servidores públicos del **Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado de Tabasco**, que su encomienda legal consiste en la correcta aplicación de las disposiciones que regulan las adquisiciones, arrendamientos y servicios, así como la ejecución de la obra pública; de conformidad con la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Tabasco y sus Municipios y su Reglamento; Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios; Ley de Hacienda del Estado de Tabasco; Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios del Estado de Tabasco y su Reglamento; Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas del Estado de Tabasco y su Reglamento; Ley de Planeación del Estado de Tabasco; Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Tabasco; Ley de Coordinación Fiscal; Ley de Coordinación Fiscal y Financiera del Estado de Tabasco; Ley de Remuneraciones de los Servidores Públicos del Estado de Tabasco y sus Municipios; el Manual de Normas Presupuestarias para la Administración Pública del Poder Ejecutivo del Estado de Tabasco; el Plan Estatal de Desarrollo y demás disposiciones normativas aplicables.

Así, en términos del artículo 41, último párrafo de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Tabasco, la Secretaría de la Función Pública, está obligada a informar oportunamente al Congreso del Estado de Tabasco, por conducto del Órgano Superior de Fiscalización del Estado, sobre los pormenores de las acciones de control, evaluación y autoevaluación que hubieren realizado.

DÉCIMO TERCERO.- En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 41 y 42, último párrafo de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Tabasco, el Órgano Superior de Fiscalización del Estado deberá pronunciarse en un plazo no mayor a 120 días hábiles, contados a partir de la recepción sobre las respuestas emitidas por la

entidad fiscalizada, con relación a los hallazgos encontrados en el período correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021. Posteriormente, tendrá 30 días hábiles para enviar su Reporte Final al Congreso del Estado con las recomendaciones o acciones tomadas al respecto, sobre lo cual el Órgano Superior de Fiscalización del Estado, actuará de conformidad con las atribuciones y facultades previstas en dicha Ley; así como en la Ley General de Responsabilidades Administrativas.

Como resultado del seguimiento a las observaciones del ejercicio fiscal 2021, de cumplimiento financiero y técnico, que no sean aclaradas o solventadas dentro de los plazos establecidos, y en términos de los artículos 109, fracción III de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 40, fracción V, párrafo segundo de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Tabasco; 11, segundo párrafo de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y 62, fracción II de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Tabasco; la Dirección de Investigación del Órgano Superior de Fiscalización del Estado, dará vista a la Secretaría de la Función Pública del **Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado de Tabasco,** como dependencia normativa, cuando detecte posibles faltas administrativas no graves, para que promuevan en el ámbito de su competencia las acciones que procedan, respecto de los hallazgos contenidos en el **Anexo 1** de este Decreto.

DÉCIMO CUARTO.- En atención al Considerando **Décimo,** mandatado en su Artículo Único, Cuarto Párrafo, del Decreto **026** publicado en el Extraordinario al Periódico Oficial del Estado, Edición número **235,** de fecha **30 de diciembre de 2021**, correspondiente al **ejercicio fiscal 2020,** es importante precisar que con relación a las observaciones no solventadas, el Órgano Superior de Fiscalización del Estado dará cumplimiento a lo establecido en el artículo 62 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Tabasco y, atendiendo a lo dispuesto en la Ley General de Responsabilidades Administrativas, dará inicio a las investigaciones y demás acciones que correspondan, según sea el caso. En cuanto al estado que guardan los Expedientes de Presunta Responsabilidad Administrativa, se encuentran detallados en el **Anexo 2** del presente Decreto.

DÉCIMO QUINTO.- En atención al Considerando **Décimo Primero,** mandatado en su Artículo Único, Quinto Párrafo, del Decreto **026** publicado en el Extraordinario al Periódico Oficial del Estado, Edición número **235,** de fecha **30 de diciembre de 2021**, correspondiente al **ejercicio fiscal 2019,** es importante precisar que con relación a las observaciones no solventadas, el Órgano Superior de Fiscalización del Estado, dará cumplimiento a lo establecido en el artículo 62 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Tabasco y, atendiendo a lo dispuesto en la Ley General de Responsabilidades Administrativas, dará inicio a las investigaciones y demás acciones que correspondan, según sea el caso. En cuanto al estado que guardan los

Expedientes de Presunta Responsabilidad Administrativa, se encuentran detallados en el **Anexo 3** del presente Decreto.

Con fecha 30 de septiembre de 2020, el Órgano Superior de Fiscalización del Estado presentó a este Honorable Congreso del Estado, el informe específico derivado de la auditoría mandatada por el Pleno del Órgano Legislativo, al ejercicio fiscal 2018 del Sistema Estatal para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF Tabasco), cuyas observaciones seguirán su trámite conforme a las disposiciones de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Tabasco y demás normatividad aplicable, que se precisan en el **Anexo 3 A**, que forman parte de este ordenamiento.

DÉCIMO SEXTO.- En atención al Considerando **Décimo Segundo,** mandatado en su Artículo Único, Quinto Párrafo, del Decreto **026** publicado en el Extraordinario al Periódico Oficial del Estado, Edición número **235,** de fecha **30 de diciembre de 2021**, correspondiente al **ejercicio fiscal 2018,** es importante precisar que con relación a las observaciones no solventadas, el Órgano Superior de Fiscalización del Estado, dará cumplimiento a lo establecido en el artículo 62 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Tabasco y, atendiendo a lo dispuesto en la Ley General de Responsabilidades Administrativas, dará inicio a las investigaciones y demás acciones que correspondan, según sea el caso. En cuanto al estado que guardan los Expedientes de Presunta Responsabilidad Administrativa, se encuentran detallados en el **Anexo 4** del presente Decreto.

DÉCIMO SÉPTIMO.- En atención al Considerando **Décimo Tercero**, mandatado en su Artículo Único, Quinto Párrafo, del Decreto **026** publicado en el Extraordinario al Periódico Oficial del Estado, Edición número **235,** de fecha **30 de diciembre de 2021**, correspondiente al **ejercicio fiscal 2017**, el Órgano Superior de Fiscalización del Estado, dará atención al período del 1 de enero al 18 de julio de 2017 del citado ejercicio fiscal mediante **Procedimientos para el Fincamiento de Responsabilidades Resarcitorias** que se encuentren en trámite o pendientes de resolución, hasta su conclusión definitiva, en términos de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Tabasco que se abrogó, pues así lo previó el artículo segundo transitorio de la referida ley, salvaguardando con ellos la función de fiscalización y revisión de la Cuenta de la Hacienda Pública Estatal y Municipal del año 2016 y ejercicios anteriores y con ello **se atiende las diversas observaciones** en las que se determinaron **irregularidades que acrediten la existencia de hechos o conductas que producen un daño o perjuicio a la Hacienda Pública del Estado y los Municipios**.

Lo anterior, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 14, 29, 40, fracción IV, 41, 42, 43, 47, 48 y 67 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Tabasco, expedida mediante Decreto 220, publicado en el Periódico Oficial del Estado, Edición número 6333, de fecha 17 de mayo de 2003 y sus últimas reformas publicadas por

Decreto 089 en el Periódico Oficial del Estado, Edición número 7808, de fecha 5 de julio de 2017, aplicable al presente procedimiento, de conformidad con lo establecido en el párrafo segundo del artículo segundo transitorio del Decreto 107, publicado en el Periódico Oficial del Estado, Edición número 7811, Suplemento B, de fecha 15 de julio de 2017. Las observaciones que se precisan en el **Anexo 5**, forman parte de este ordenamiento.

En cumplimiento al artículo 41 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Tabasco, el Órgano Superior de Fiscalización del Estado, con relación a las observaciones no solventadas, que se realizaron por el período correspondiente del 19 de julio al 31 de diciembre de 2017, dará cumplimiento a lo establecido en el artículo 62 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Tabasco y atendiendo a lo dispuesto en la Ley General de Responsabilidades Administrativas, es así como iniciará con las investigaciones y demás acciones que corresponda, según sea el caso. En cuanto al estado que guardan los Expedientes de Presunta Responsabilidad Administrativa, se encuentran detallados en el **Anexo 5** del presente Decreto.

DÉCIMO OCTAVO.- En atención al Considerando **Décimo Cuarto,** mandatado en su Artículo Único, Quinto Párrafo, del Decreto **026** publicado en el Extraordinario al Periódico Oficial del Estado, Edición número **235,** de fecha del **30 de diciembre de 2021**, respecto al seguimiento relativo a las observaciones Documentales, Presupuestales, Financieras, al Control Interno y a los Proyectos de Inversión Pública, correspondiente a la calificación de la Cuenta Pública del **ejercicio fiscal 2016**, el Órgano Superior de Fiscalización del Estado llevó a cabo las acciones de seguimiento correspondientes, presentando la situación actual en el **Anexo 6** del presente Decreto.

DÉCIMO NOVENO.- En atención al Considerando **Décimo Quinto,** mandatado en su Artículo Único, Quinto Párrafo, del Decreto **026** publicado en el Extraordinario al Periódico Oficial del Estado, Edición número **235,** de fecha **30 de diciembre de 2021,** respecto al seguimiento relativo a las observaciones Documentales, Presupuestales, Financieras, al Control Interno y a los Proyectos de Inversión Pública, correspondiente a la calificación de la Cuenta Pública del **ejercicio fiscal 2015**, el Órgano Superior de Fiscalización del Estado llevó a cabo las acciones de seguimiento correspondientes, presentando la situación actual en el **Anexo 7** del presente Decreto.

VIGÉSIMO.- En atención al Considerando **Décimo Sexto,** mandatado en su Artículo Único, Quinto Párrafo, del Decreto **026** publicado en el Extraordinario al Periódico Oficial del Estado, Edición número **235,** de fecha **30 de diciembre de 2021,** respecto al seguimiento relativo a las observaciones Documentales, Presupuestales, Financieras, al Control Interno y a los Proyectos de Inversión Pública, correspondiente a la calificación de la Cuenta Pública del **ejercicio fiscal 2014**, el Órgano Superior de

Fiscalización del Estado llevó a cabo las acciones de seguimiento correspondientes, presentando la situación actual en el **Anexo 8** del presente Decreto.

VIGÉSIMO PRIMERO.- En atención al Considerando **Décimo Séptimo,** mandatado en su Artículo Único, Quinto Párrafo, del Decreto **026** publicado en el Extraordinario al Periódico Oficial del Estado, Edición número **235,** de fecha **30 de diciembre de 2021,** respecto al seguimiento relativo a las observaciones Documentales, Presupuestales, Financieras, al Control Interno y a los Proyectos de Inversión Pública, correspondiente a la calificación de la Cuenta Pública del **ejercicio fiscal 2013**, el Órgano Superior de Fiscalización del Estado llevó a cabo las acciones de seguimiento correspondientes, presentando la situación actual en el **Anexo 9** del presente Decreto.

VIGÉSIMO SEGUNDO.- En atención al Considerando **Décimo Octavo,** mandatado en su Artículo Único, Quinto Párrafo, del Decreto **026** publicado en el Extraordinario al Periódico Oficial del Estado, Edición número **235,** de fecha **30 de diciembre de 2021,** respecto al seguimiento relativo a las observaciones Documentales, Presupuestales, Financieras, al Control Interno y a los Proyectos de Inversión Pública, correspondiente a la calificación de la Cuenta Pública del **ejercicio fiscal 2012**, el Órgano Superior de Fiscalización del Estado llevó a cabo las acciones de seguimiento correspondientes, presentando la situación actual en el **Anexo 10** del presente Decreto.

VIGÉSIMO TERCERO.- En atención al Considerando **Décimo Noveno,** mandatado en su Artículo Único, Quinto Párrafo, del Decreto **026** publicado en el Extraordinario al Periódico Oficial del Estado, Edición número **235,** de fecha **30 de diciembre de 2021,** respecto al seguimiento relativo a las observaciones Documentales, Presupuestales, Financieras, al Control Interno y a los Proyectos de Inversión Pública, correspondiente a la calificación de la Cuenta Pública del **ejercicio fiscal 2011**, el Órgano Superior de Fiscalización del Estado llevó a cabo las acciones de seguimiento correspondientes, presentando la situación actual en el **Anexo 11** del presente Decreto.

VIGÉSIMO CUARTO.- Los eventos posteriores y resultados sobre operaciones de obras y acciones con recursos del presupuesto autorizado 2021, que se reportaron en proceso o no iniciados con recursos refrendados para la continuación o finalización de su ejecución al cierre del ejercicio, así como las obras o acciones nuevas que se programaron con remanentes presupuestales, se incluirán dentro del Dictamen correspondiente al ejercicio en el cual se concluyan.

VIGÉSIMO QUINTO.- Conforme a lo dispuesto por el artículo 58, fracción II, inciso a) del Reglamento Interior del Congreso del Estado de Tabasco, la Comisión Ordinaria de Auditoría Gubernamental y Cuenta Pública, para el examen y dictamen de las Cuentas Públicas, se sustentará en el Informe de Resultados que presentó el Órgano

Superior de Fiscalización del Estado en fecha 31 de agosto de 2022, para que posterior a una minuciosa revisión emita su dictamen correspondiente.

VIGÉSIMO SEXTO.- Una vez analizado el Informe de Resultados del período del **1 de enero al 31 de diciembre del 2021, del Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado de Tabasco,** que envió el Órgano Superior de Fiscalización del Estado y derivado de lo ya expuesto, se emite lo siguiente:

DECRETO 113

ARTÍCULO ÚNICO.- En virtud de lo anterior y en apego a lo establecido en el artículo 36, fracción XLI de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Tabasco, una de las facultades del Congreso del Estado es revisar, fiscalizar y calificar anualmente las cuentas de los tres Poderes del Estado, de los Municipios y de los demás entes fiscalizables, es por ello que la Comisión Ordinaria de Auditoría Gubernamental y Cuenta Pública del Congreso del Estado, elaboró el Dictamen respectivo, por lo que se tiene a bien exponer lo siguiente:

Se **APRUEBA** en lo general la Cuenta Pública **del Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado de Tabasco,** por el período del **1 de enero al 31 de diciembre del año 2021**.

La calificación de la Cuenta Pública a que contrae este Decreto, no exime a quien o quienes resulten responsables de las irregularidades detectadas por el Órgano Superior de Fiscalización del Estado. Lo anterior, en términos del artículo 169, de la Ley Orgánica del Poder Legislativo del Estado de Tabasco y 53, último párrafo de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Tabasco.

Asimismo, es importante precisar que la calificación de la Cuenta Pública no suspende el trámite de las acciones promovidas por el Órgano Superior de Fiscalización del Estado, mismas que seguirán el procedimiento previsto en la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Tabasco y las demás que le apliquen.

En lo que respecta al Considerando **Décimo Tercero** en la parte que corresponda, el Órgano Superior de Fiscalización del Estado, promoverá las acciones legales a que haya lugar para la imposición de las sanciones penales y administrativas por presuntas faltas graves que se adviertan, así como dar vista a las autoridades competentes cuando detecte la comisión de presuntas faltas no graves, en los términos previstos en las disposiciones legales que resulten aplicables, con la finalidad de garantizar la seguridad jurídica **del Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado de Tabasco.**

En atención a los Considerandos del **Décimo Cuarto al Vigésimo Tercero**, este Congreso del Estado de Tabasco, con pleno respeto a la división de poderes y en

ejercicio de su potestad consagrada en los artículos 26 y 27 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Tabasco, relativa a la calificación de las Cuentas Públicas, exhorta **al Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado de Tabasco,** que a través de la Secretaría de la Función Pública, como área normativa responsable, efectúe el seguimiento puntual hasta la atención total de las observaciones, debiendo en su caso, ejercer las sanciones correspondientes en contra de los servidores públicos o particulares que resulten responsables y el Órgano Superior de Fiscalización del Estado, conforme a sus atribuciones, deberá vigilar las acciones necesarias para indemnizar y resarcir el daño que se haya causado al patrimonio de la Hacienda Pública.

El Órgano Superior de Fiscalización del Estado, de conformidad con la Ley General de Responsabilidades Administrativas y en cumplimiento a las atribuciones que le han sido conferidas a la Dirección de Investigación del Órgano Superior de Fiscalización del Estado, llevará a cabo el estudio y análisis de dichos resultados y emprenderá las acciones de investigación, tales como; el inicio de Expedientes de Presunta Responsabilidad Administrativa, dar vista a los Órganos Internos de Control, a través de los oficios de Promociones de Responsabilidad Administrativa y presentar las denuncias penales y de juicio politíco que correspondan.

Finalmente, si los hechos o actos irregulares o graves fueran constitutivos de algún delito en términos del artículo 40, fracción VII de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Tabasco, el Órgano Superior de Fiscalización del Estado presentará las denuncias o querellas correspondientes y coadyuvará en el procedimiento de que se trate, ante la instancia correspondiente, aportando pruebas o demás datos técnicos que sean necesarios hasta su conclusión.

Conforme a las atribuciones establecidas en el artículo 58, fracción II, inciso f) del Reglamento Interior del Congreso del Estado de Tabasco, se solicita al Órgano Superior de Fiscalización del Estado, efectúe la baja documental de los expedientes que hayan cumplido con su vigencia documental, es decir, los valores administrativos, legal, fiscal o contable han fenecido, que no posean valores históricos y en su caso, se haya cumplido con su plazo de conservación; debiendo aplicar los procesos archivísticos establecidos en la Ley de Archivos para el Estado de Tabasco y las disposiciones en la materia, salvo aquellos documentos con más de seis años que se encuentran dentro de una etapa procesal, no perderán su valor documental para todos los efectos.

TRANSITORIO

ÚNICO.- El correspondiente Decreto entrará en vigor a partir del día siguiente de su publicación en el Periódico Oficial del Estado de Tabasco.

DADO EN EL SALÓN DE SESIONES DEL PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO, EN LA CIUDAD DE VILLAHERMOSA, CAPITAL DEL ESTADO DE TABASCO, A LOS CATORCE DÍAS DEL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO DOS MIL VEINTIDÓS. DIP. EMILIO ANTONIO CONTRERAS MARTÍNEZ DE ESCOBAR, PRESIDENTE; DIP. ISABEL YAZMÍN ORUETA HERNÁNDEZ, PRIMERA SECRETARIA. RUBRICAS.

Por lo tanto, mando se imprima, publique, circule y se le dé el debido cumplimiento.

EXPEDIDO EN EL PALACIO DE GOBIERNO, RECINTO OFICIAL DEL PODER EJECUTIVO, EN LA CIUDAD DE VILLAHERMOSA, CAPITAL DEL ESTADO DE TABASCO; A LOS VEINTE DÍAS DEL MES DE DICIEMBRE DEL AÑO DOS MIL VEINTIDÓS.

"SUFRAGIO EFECTIVO. NO REELECCIÓN."

CARLOS MANUEL MERINO CAMPOS
GOBERNADOR INTERINO DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE TABASCO

GUILLERMO ARTURO DEL RIVERO LEÓN
SECRETARIO DE GOBIERNO

KARLA CANTORAL DOMÍNGUEZ
COORDINADORA GENERAL DE ASUNTOS JURÍDICOS

ANEXO 1

PERÍODO DE REVISIÓN: 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO
SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
PRIMER SEMESTRE			
OBSERVACIONES FINANCIERAS			
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL GOLFO DE MÉXICO			
Ingresos de Gestión			
1	**1-UG-21-AS1-FI02-0001** **RESULTADO No. 2 NC** Derivado del análisis y revisión efectuada a los ingresos de Gestión, se detectó que la Entidad Fiscalizada entera parcialmente a la Secretaría de Finanzas lo efectivamente recaudado mensualmente, toda vez que en el estado de cuenta BBVA XXXXXX0579 y movimientos auxiliares de la cuenta 1.1.1.2.3.20 0579 ingresos propios ordinarios por servicios escolares, presenta saldo inicial de $1 116 536.40 en el mes de enero, los cuales fueron enterando en los meses de enero a marzo, cabe señalar que en el mes de abril recaudaron la cantidad de $1 291 415.50 y únicamente enteraron la cantidad de $551 845.00.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
2	**1-UG-21-AS1-FI02-0002** **RESULTADO No. 3 NC** Derivado del análisis y revisión efectuada a los ingresos, se detectó que la Entidad Fiscalizada registra en la cuenta de proveedores por pagar a corto plazo 2.1.1.2.37 Secretaría de Finanzas, la recaudación mensual, siendo incorrecto el registro contable a esa cuenta, debiendo ser a la cuenta 2.1.9.1 Ingresos por clasificar, de acuerdo a como lo marca las guías contabilizadoras del Manual de Contabilidad Gubernamental.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
3	**1-UG-21-AS1-FI02-0003** **RESULTADO No. 4 NC** Derivado del análisis y revisión efectuada a los ingresos recaudados, se detectó que la entidad fiscalizada no proporcionó en su totalidad los recibos simples de ingresos de forma digital.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
4	**1-UG-21-AS1-FI02-0005** **RESULTADO No. 6 NC** Derivado del análisis y revisión efectuada a la documentación comprobatoria y justificativa del gasto, Capítulo 3000 Servicios Generales, específicamente de la partida 34501. Seguro de bienes patrimoniales, en las pólizas de seguro No. 700900182625 de la camioneta Chevrolet pick up 1500, modelo 2001, color azul, placas VL-9408-B, con número de serie 1GCEC14WX1Z106504; y la póliza No. 7000900182620 de la camioneta Chevrolet Tahoe, modelo 2007, color blanco olímpico, placas WTJ5117, con número de serie 1GNFC13J07J311063, la entidad fiscalizada menciona en el oficio No. UPGM-DRMSG-001-2022 de fecha 14 de enero de 2022, que la contratación de esas pólizas de seguro, únicamente fueron para efectos de emplacamiento de las unidades, ya que actualmente esas unidades no tienen las condiciones mecánicas y de seguridad para usarse, por lo que no salen de las instalaciones, no obstante, de acuerdo a lo registrado en las bitácoras de combustible, dichos vehículos fueron comisionados fuera de las instalaciones de la Universidad, por lo que en caso de accidente o robo, la compañía de seguros Qualitas no podrá garantizar la seguridad de las unidades, ni de los pasajeros que viajen en estos.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
Participaciones a Entidades Federativas			
5	**1-UG-21-AS1-FI02-0007** **RESULTADO No. 10 NC** Se verificó que la entidad fiscalizada no cumplió con la obligación de publicar los estados financieros y presupuestales, en su página oficial y en la Plataforma Nacional de Transparencia.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
6	**1-UG-21-AS1-FI02-0009** **RESULTADO No. 18 C** Derivado de la revisión efectuada a la documentación comprobatoria y justificativa del gasto del Capítulo 2000 Materiales y Suministros, se detectaron inconsistencias en el suministro de combustible a los vehículos, por un monto de **$42 400.00**.	**16,400.00**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
7	**1-UG-21-AS1-FI02-0010** **RESULTADO No. 19 NC.** Derivado de la revisión efectuada a las bitácoras de combustible de los vehículos, se detectó la falta de firmas.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
8	**1-UG-21-AS1-FI02-0013** **RESULTADO No. 29 C** Derivado del análisis a la antigüedad de saldos del Estado de Situación Financiera y Notas a los Estados Financieros, se detectó que existen cuentas por cobrar con saldos del ejercicio 2016 y que a la fecha no han sido recuperados o depurados, de la cuenta 1.1.2.2 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo por un importe de **$2 033 952.54** y de la cuenta 1.1.2.3.1 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo por un importe de **$643 282.90**, haciendo un importe total de **$2 677 235.44.**	**2,677,235.44**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
9	**1-UG-21-AS1-FI02-0014** **RESULTADO No. 30 NC** Derivado de la revisión a la cuenta 1.1.2.3. Deudores Diversos por cobrar a corto plazo, se detectó que el saldo de la cuenta 1.1.2.3.8 Préstamo entre cuentas por $10 880 070.47 corresponde al ejercicio 2016, importe que no fue aclarado por la entidad fiscalizada y a la fecha no ha sido recuperado o depurado**.**	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
10	**1-UG-21-AS1-FI02-0015** **RESULTADO No. 31 NC** Del análisis a la antigüedad de saldos del Estado de Situación Financiera y Notas a los Estados Financieros, se detectó que existen cuentas por pagar de los ejercicios 2012, 2013, 2016, 2018, y que a la fecha no han sido pagados o depurados**.**	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
11	**1-UG-21-AS1-FI02-0016** **RESULTADO No. 32 NC** Derivado de la revisión a la cuenta de 1112 Bancos/Tesorería y a las conciliaciones bancarias, se detectó que las cuentas 1.1.1.2.3.24 BBVA 0054 SEDESOL 2018 por $1 124.73, 1.1.1.2.3.5 SEDESOL 4377 por $1 338.48 y 1.1.1.2.3.33 BBVA 2382 PRODEP 2019 por $235 525.41 no presentaron movimientos en el periodo revisado y los saldos no fueron reintegrados a la Tesorería de la Federación o Secretaría de Finanzas, de conformidad con la normatividad aplicable**.**	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
12	**1-UG-21-AS1-FI02-0017** **RESULTADO No. 35 NC** De la revisión efectuada al saldo de la cuenta contable de Bienes Muebles e Inmuebles al 30 de junio de 2021, se determinaron diferencias con el saldo del inventario de bienes muebles e inmuebles presentado por la entidad fiscalizada mediante oficio el UPGM/REC/368/2021 de fecha 4 de octubre de 2021.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
13	**1-UG-21-AS1-FI02-0018** **RESULTADO No. 38 NC** De acuerdo al requerimiento de documentación e información inicial notificado mediante el oficio No. HCE/OSFE/FS/DFEG/4312/2021 de fecha 20 de septiembre de 2021, respecto al ejercicio de los programas cuyos objetivos y metas de gasto promueven la igualdad entre mujeres y hombres, la entidad fiscalizada no proporcionó evidencia al respecto**.**	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
Ley de Disciplina Financiera			
14	**1-UG-21-AS1-FI02-0021** **RESULTADO No. 48 NC** Se verificó que la entidad fiscalizada, no presentó ni publicó de forma homogénea la información financiera ni los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios en la página de transparencia.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
UNIVERSIDAD JUÁREZ AUTÓNOMA DE TABASCO			
Otros			
15	**1-UJ-21-AS1-FI02-0006** **RESULTADO No. 9 NC** Derivado del análisis y revisión efectuado a las cifras presentadas en los Estados Financieros Contables, Información Publicada en Medios Oficiales, Movimientos Auxiliares y Balanza de Comprobación proporcionados por la entidad.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LOS RÍOS			
Participaciones a Entidades Federativas			
16	**1-TR-21-AS1-FI02-0001** **RESULTADO No. 6 C** De la revisión y análisis efectuada a la cuenta contable 2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo, en específico a las Retenciones del Impuesto Sobre la Renta (ISR); se constató que se pagó por concepto de Actualización y Recargos un importe total de **$38 371.00** el recurso con el que se realizó dicho pago tuvo su origen en la cuenta XXXX5022 de la institución bancaria HSBC, donde se controlan los recursos Federales.	**38,371.00**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
17	**1-TR-21-AS1-FI02-0003** **RESULTADO No. 8 C** De la revisión y análisis efectuada a la cuenta contable 2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo, en específico a los descuentos realizados a los servidores públicos por concepto de crédito Infonavit, se constató que se cubrieron intereses, recargos y actualizaciones por pagos extemporáneos	**17,901.92**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	correspondientes al bimestre enero - febrero por un importe de **$17 901.92** el recurso con el que se realizó dicho pago tuvo su origen en la cuenta XXXX5022 de la institución bancaria HSBC donde se controlan los recursos Federales, correspondiente al período revisado.		
18	**1-TR-21-AS1-FI02-0010** **RESULTADO No. 20 C** Derivado de la revisión efectuada al cálculo del 3% de Impuesto sobre Nómina, por la cantidad de $653 857.87, se constató que la entidad no cuenta con el registro contable en sus movimientos auxiliares, ni presentó evidencia del entero, así mismo, el cálculo se realizó incorrectamente en razón que existe una diferencia de $44 203.18, por lo que se determinó un importe de **$698 061.05**.	**698,061.05**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
19	**1-TR-21-AS1-FI02-0012** **RESULTADO No. 27 C** De la revisión y análisis efectuada a la cuenta contable 1.1.2.3 Deudores Diversos por Gastos a Comprobar, se determinó un importe de **$891 948.36**, en virtud que a la fecha no han sido recuperados o depurados dichos saldos. Resulta importante mencionar que dicha cuenta presenta un saldo inicial por la cantidad de $1,542,066.57 correspondiente al ejercicio 2020, del cual fue transferido un importe de $758 722.74 a la cuenta 1.1.3.1 Anticipo a Proveedores mediante la póliza de diario No. 200 de fecha 30 de abril de 2021.	**529,334.29**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
20	**1-TR-21-AS1-FI02-0013** **RESULTADO No. 28 C** De la revisión y análisis efectuada a la cuenta contable 1.1.3.1 Anticipo a Proveedores, la cual presenta un saldo de **$826 504.36** se constató que a la fecha no han sido recuperados o depurados los saldos.	**641,615.42**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
21	**1-TR-21-AS1-FI02-0014** **RESULTADO No. 32 NC** Derivado de la revisión a la información proporcionada de la partida de bancos, se constató que no fueron presentadas a este Órgano Técnico, por parte de la institución bancaria HSBC, S.A, las confirmaciones de saldos de las cuentas bancarias aperturadas por el Instituto con corte al 30 de junio de 2021, aun cuando el Instituto las solicitó mediante el oficio No. S.E/959/2021, por lo que no se pudo constatar la veracidad de los saldos.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
SECRETARÍA PARA EL DESARROLLO ENERGÉTICO			
Ingresos Estatales			
22	**1-DN-21-AS1-FI02-0002** **RESULTADO No. 2 NC** Derivado del análisis y revisión efectuada al Capítulo 2000 Materiales y suministros, se constató que la Entidad Fiscalizada cuenta con la documentación comprobatoria del gasto, no obstante, no proporcionó los Registros Auxiliares, Balanza de Comprobación, Estados contables y Presupuestales y sus Notas, o cualquier otro medio de control, situación que imposibilitó constatar que los registros contable y presupuestario, fueron elaborados de manera razonable, consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
23	**1-DN-21-AS1-FI02-0003** **RESULTADO No. 3 NC** Derivado del análisis y revisión efectuada al Capítulo 3000 Servicios Generales, se constató que cuentan con la documentación comprobatoria y justificativa del gasto, no	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	obstante, la Entidad Fiscalizada no proporcionó los Registros Auxiliares, Balanza de Comprobación, Estados Contables y Presupuestales y sus Notas, o cualquier otro medio de control, situación que imposibilitó constatar que los registros contable y presupuestario, fueron elaborados de manera razonable, consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).		
Participaciones a Entidades Federativas			
24	**1-DN-21-AS1-FI02-0007** **RESULTADO No. 14 NC** Derivado del análisis y revisión efectuada al Capítulo 3000 Servicios Generales, se constató que cuentan con la documentación comprobatoria del gasto, no obstante, la Entidad Fiscalizada no proporcionó los Registros Auxiliares, Balanza de Comprobación, Estados Contables y Presupuestales y sus Notas, o cualquier otro medio de control, situación que imposibilitó verificar que los registros contable y presupuestario, fueron elaborados de manera razonable, consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
25	**1-DN-21-AS1-FI02-0008** **RESULTADO No. 15 NC** Derivado del análisis y revisión efectuada al Capítulo 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, se constató que cuentan con la documentación comprobatoria del gasto, no obstante, la Entidad Fiscalizada no proporcionó los Registros Auxiliares, Balanza de Comprobación, Estados Contables y Presupuestales y sus Notas, o cualquier otro medio de control, situación que imposibilitó verificar que los registros contable y presupuestario, fueron elaborados de manera	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	razonable, consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).		
26	**1-DN-21-AS1-FI02-0009** **RESULTADO No. 16 NC** Derivado del análisis y revisión efectuada al capítulo 5000 Bienes muebles, Inmuebles e Intangibles, la Entidad Fiscalizada informó que no se adquirieron bienes muebles en el primer semestre 2021, no obstante, no proporcionó los Registros Auxiliares, Balanza de Comprobación, Estados Contables y Presupuestales y sus Notas, o cualquier otro medio de control, situación que imposibilitó constatar si existieron adquisiciones de bienes o no, que tengan sus resguardos, se encuentren inventariados y operando adecuadamente, además, que los registros contable y presupuestario, fueron elaborados de manera razonable, consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
Otros			
27	**1-DN-21-AS1-FI02-0019** **RESULTADO No. 31 NC** Se constató que los movimientos presupuestarios están debidamente autorizados mediante los oficios de ampliación y reducción correspondientes, no obstante, la entidad fiscalizada no proporcionó los Registros Auxiliares, Estados Contables y Presupuestales y sus Notas, o cualquier otro medio de control, situación que imposibilitó verificar que éstos son congruentes con las cifras reportadas en los registros, y que el presupuesto ejercido se encuentra sustentado con las órdenes de pago.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
SECRETARÍA DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN CIUDADANA			
Ingresos Estatales			
28	**1-SP-21-AS1-FI02-0001** **RESULTADO No. 3 NC** Derivado del análisis y revisión efectuada al Capítulo 1000 Servicios Personales, en específico a los CFDI´S de los servidores públicos adscritos a la Entidad Fiscalizada, se detectó un importe de $769 496.68 por el pago de sueldos y salarios, de ocho trabajadores, cuyas categorías y áreas de adscripción pertenecen a otras secretarías del Poder Ejecutivo del Gobierno Estado de Tabasco.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD “DR. JUAN GRAHAM CASASÚS”			
Participaciones a Entidades Federativas			
29	**1-SS43-21-AS1-FI02-0002** **RESULTADO No. 4 NC** Derivado del análisis y revisión efectuada al Capítulo 1000, Servicios Personales, se constató que la Entidad Fiscalizada no proporcionó los Registros Auxiliares, Balanza de Comprobación, Estados Contables y Presupuestales y sus Notas, o cualquier otro medio de control, situación que imposibilitó verificar que las cifras reportadas en la nómina de personal corresponden con lo reflejado en el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por capítulo y concepto (Devengado) y que los registros fueron elaborados de manera razonable, consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
30	**1-SS43-21-AS1-FI02-0004** **RESULTADO No. 9 NC** Derivado de la verificación física al Almacén de medicamentos y a la farmacia, se detectó que existen fármacos caducados, lo que no garantiza un adecuado manejo de los inventarios rotativos para determinar aquellos de lento o nulo movimiento de los que se haya propiciado su caducidad, en detrimento de la población objetivo en el Estado, asimismo, se encontraron cajas de medicamentos en los pasillos del Hospital que no han sido resguardados en el Almacén. Además, la Entidad Fiscalizada no proporcionó los Registros Auxiliares, Balanza de Comprobación, Estados Contables y Presupuestales y sus Notas, o cualquier otro medio de control, situación que imposibilitó constatar que los registros contable y presupuestario, fueron elaborados de manera razonable, consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
31	**1-SS43-21-AS1-FI02-0006** **RESULTADO No. 11 NC** Derivado del análisis y revisión efectuada al capítulo 2000 Materiales y suministros, se constató que la Entidad Fiscalizada no proporcionó las pólizas y órdenes de pago de las partidas, 25301 medicamentos y productos farmacéuticos por importe de $22 323 028.66, 25401 materiales, accesorios y suministros médicos por $29 561 786.95 y 25501 materiales, accesorios y suministros de laboratorio por $999 963.02, resultando un importe total de $52 884 778.63.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
32	**1-SS43-21-AS1-FI02-0016** **RESULTADO No. 21 NC**	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	Derivado del análisis y revisión a las conciliaciones bancarias, se detectaron los cheques en tránsito No. 27673 de noviembre de 2018, 28545 de febrero, 28635 de marzo, 30120 y 30218 de septiembre de 2019 respectivamente, de la cuenta 057 Área de Contabilidad Estatal, con antigüedad mayor a 365 días, los cuales a la fecha de la auditoría no habían sido depurados. Además, la Entidad Fiscalizada no proporcionó los Registros Auxiliares, o cualquier otro medio de control, situación que imposibilitó constatar que fueron registrados contablemente.		
COMISIÓN DE RADIO Y TELEVISIÓN DE TABASCO			
Participaciones a Entidades Federativas			
33	**1-RT-21-AS1-FI02-0001** **RESULTADO No. 11 C** Derivado del análisis y revisión efectuada al Capítulo 2000 Materiales y Suministros, específicamente la partida 26103 Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos, se detectó un importe de **$79 993.60**, debido a que las facturas B8588 por un monto de **$59 995.20** y B8620 por un monto de **$19 998.40**, de fechas 27 de mayo y 1 de junio de 2021, respectivamente, no disponen de las bitácoras del suministro de combustible.	0.00 (monto aclarado)	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
34	**1-RT-21-AS1-FI02-0003** **RESULTADO No. 31 NC** Derivado del análisis y revisión efectuada a las cifras registradas en el momento contable del egreso devengado, se detectó una diferencia por $2 310 318.52 entre el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por importe de $29 727 197.48 y la Evolución de la Finanzas generado por la Secretaría de Finanzas al 30 de junio de 2021 por $32 037 516.00. Durante el transcurso de la auditoría, la entidad fiscalizada,	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	mediante el oficio No. CORAT/DA/312/2022 informó que es derivado de la dualidad económica, es decir, para la Secretaría de Finanzas los recursos que ministran periódicamente representan un gasto, y para la CORAT significan un ingreso; no obstante, eso no justifica el inoportuno ejercicio de los recursos.		
35	**1-RT-21-AS1-FI02-0004** **RESULTADO No. 32 NC** De la revisión efectuada a los movimientos presupuestarios autorizados mediante los oficios de ampliación y reducción correspondientes que emite la Secretaría de Finanzas, se constató que los importes no son congruentes con las cifras reportadas en los registros de la entidad, debido a que se detectó una diferencia de $56 613.25 entre los oficios de ampliación y reducción respecto al momento del modificado del Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos. Durante el transcurso de la auditoría, la Entidad Fiscalizada, mediante el oficio No. CORAT/DA/312/2022 informó que esta situación se deriva por el tiempo de retraso de la entrega de dichos oficios por parte de la Secretaría de Finanzas para el registro oportuno de los movimientos presupuestarios; no obstante, no presentaron las pólizas de los registros de dichos movimientos.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
OBSERVACIONES A LA OBRA PÚBLICA			
JUNTA ESTATAL DE CAMINOS			
Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos			
36	**1-JEC-21-AS1-AT01-0001** **RESULTADO No. 2 C** En inspección física se constató que las obras (**11390038, 11390040, 11390058, 11390059, 11390060, 11390061, 11390062 y 11390068**), presentan anomalías, por lo que se determinó un monto por **$1,050,211.00**.	**881,424.94**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
37	**1-JEC-21-AS1-AT01-0002** **RESULTADO No. 4 C** Las obras (**11390059, 11390060, 11390061 y 11390062**), no presentan comprobación del gasto de servicios considerado en el análisis, cálculo e integración de los costos indirectos, por lo que se determinó un monto por $79,985.13.	**7,225.28**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
38	**1-JEC-21-AS1-AT01-0003** **RESULTADO No. 7 NC** Como resultado de la revisión y análisis a los expedientes unitarios de las obras (**11390058, 11390059, 11390060, 11390061, 11390062 y 11390068**), se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación y presenta inconsistencias en su contenido.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y OBRAS PÚBLICAS			
Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos			
39	**1-OT-21-AS1-AT01-0003** **RESULTADO No. 8 NC** Como resultado de la revisión y análisis a los expedientes unitarios de las obras (**14000170 y 14000142**), se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación y presenta inconsistencias en su contenido.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
40	**1-OT-21-AS1-AT01-0004** **RESULTADO No. 11 NC**	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	Como resultado de la revisión y análisis a la documentación de los expedientes unitarios de las obras (**14000139, 14000206 y 14000376**), se constató que no cumplieron con lo establecido en el contrato de la obra pública.		
Conservación y Operación de Caminos y Cuotas. CAPUFE			
41	**1-OT-21-AS1-AT01-0005** **RESULTADO No. 12 C** En inspección física se constató que la obra (**14000182**), presenta anomalías, por lo que se determinó un monto por **$39 328.33**.	**39,328.33**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
Conservación de Infraestructura de Caminos Rurales y Carreteras Alimentadoras			
42	**1-OT-21-AS1-AT01-0010** **RESULTADO No. 23 C** En inspección física se constató que la obra (**14000407**), presenta anomalías, por lo que se determinó un monto por **$134 876.77**.	**134,876.77**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos			
43	**1-OT-21-AS1-AT01-0012** **RESULTADO No. 31 C.** En inspección física se constató que la obra (**14000244**), presenta anomalías, por lo que se determinó un monto por **$588,440.16**.	**128,585.07**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
INSTITUTO TABASQUEÑO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA			
Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM)			
44	**1-IT-21-AS1-AT01-0001** **RESULTADO No. 3 C** En inspección física se constató que las obras (**07000122, 07000133, 07000135, 07000165, 07000172, 07000173, 07000174, 07000204, 07000168 y 07000169**), presentan anomalías, por lo que se determinó un monto por **$15 622 607.02**.	**9,488,657.63**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
45	**1-IT-21-AS1-AT01-0002** **RESULTADO No. 5 C** Las obras (**07000133, 07000168, 07000169, 07000172, 07000173, 07000204, 07000208 y 07000174**), no presentan comprobación del gasto de servicios considerado en el análisis, cálculo e integración de los costos indirectos, por lo que se determinó un monto por **$283 516.30**.	**137,529.60**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
46	**1-IT-21-AS1-AT01-0003** **RESULTADO No. 8 NC** Como resultado de la revisión y análisis a los expedientes unitarios de las obras (**07000122, 07000157, 07000165, 07000168, 07000169, 07000172, 07000173, 07000174, 07000176, 07000204, 07000200 y 07000208**), se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación y presenta inconsistencias en su contenido.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
47	**1-IT-21-AS1-AT01-0004** **RESULTADO No. 11 NC**	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	Como resultado de la revisión y análisis a la documentación de los expedientes unitarios de obra (**07000106, 07000118, 07000122, 07000133, 07000135, 07000157, 07000165, 07000169, 07000172, 07000173, 07000174, 07000175, 07000176, 07000200, 07000204 y 07000208**), se constató que no cumplieron con lo establecido en el contrato de la obra pública.		
COMISIÓN ESTATAL DE AGUA Y SANEAMIENTO			
Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos			
48	**1-AS-21-AS1-AT01-0001** **RESULTADO No. 3 C** En inspección física se constató que las obras (**11310017 y 11310026**), presentan anomalías, por lo que se determinó un monto por **$12 776 130.45**.	**1,048,841.27**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
49	**1-AS-21-AS1-AT01-0002** **RESULTADO No. 7 NC** Como resultado de la revisión y análisis a los expedientes unitarios de las obras (**11310026, 11310041 y 11310042**), se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación y presenta inconsistencias en su contenido.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
50	**1-AS-21-AS1-AT01-0003** **RESULTADO No. 10 NC** Como resultado de la revisión y análisis a la documentación de los expedientes unitarios de obra (**11310042**), se constató que no cumplieron con lo establecido en el contrato de la obra pública.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
Programa de Agua potable, Alcantarillado y Saneamiento			
51	**1-AS-21-AS1-AT01-0004** **RESULTADO No. 13 C** En inspección física se constató que las obras (**AR097, AR098 y AU070**), presentan anomalías, por lo que se determinó un monto por **$7 122 638.58**.	**349,608.22**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
52	**1-AS-21-AS1-AT01-0005** **RESULTADO No. 16 NC** Como resultado de la revisión y análisis a los expedientes unitarios de las obras (**AR097, AR098 y AR100**), se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación y presenta inconsistencias en su contenido.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
53	**1-AS-21-AS1-AT01-0006** **RESULTADO No. 19 NC** Como resultado de la revisión y análisis a la documentación de los expedientes unitarios de obra (**AR097, AR100, AU070 y AU072**), se constató que no cumplieron con lo establecido en el contrato de la obra pública.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
SEGUNDO SEMESTRE			
OBSERVACIONES FINANCIERAS			
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE LA REGIÓN SIERRA			
Ingresos de Gestión			
54	**1-TS-21-AS2-FI02-0001** **RESULTADO No. 2 C**	**5,000.00**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	Derivado de la revisión efectuada a la documentación comprobatoria y justificativa del gasto del Capítulo 2000 Materiales y Suministros, específicamente la partida 26103 suministro de combustible, se detectó que las pólizas 27OPRO de fecha 11 de septiembre de 2021, por un importe de **$2 000.00** y 180OPRO del 29 de noviembre de 2021 por un importe de **$5 000.00,** no disponen de las bitácoras de combustible, determinándose un importe total de **$7 000.00**.		
Participaciones a Entidades Federativas			
55	**1-TS-21-AS2-FI02-0005** **RESULTADO No. 17 NC** Derivado del análisis y revisión efectuada a la documentación comprobatoria y justificativa del gasto Capítulo 2000 Materiales y Suministros, específicamente a la partida 26103 Combustibles, Lubricantes y Aditivos, se detectó que las bitácoras carecen del número de folio de los vales aplicados a cada vehículo y la factura no especifica el número de vales adquiridos y, en su caso, los litros adquiridos, por lo que no fue posible constatar el manejo del combustible adquirido y proporcionado a los vehículos propiedad del Instituto.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
56	**1-TS-21-AS2-FI02-0006** **RESULTADO No. 20 NC** Derivado del análisis y revisión efectuada al Capítulo 1000 Servicios Personales, con base a las pólizas proporcionadas mediante Acta Circunstanciada de Recepción de la Documentación e Información, de fecha 4 de abril de 2022, se detectó que, en las pólizas de orden número 145OFED, 147OFED y 149OFED de fecha 24 de noviembre de 2021, correspondiente a la contratación de servicios de capacitación con el proveedor “Estrategia en Calidad y Desarrollo Humano S.C.”, fueron registradas indebidamente en la partida 15501 Apoyos a la Capacitación de los Servidores Públicos, debiendo ser lo correcto la partida 33401 Servicios de Capacitación de conformidad con el “Acuerdo por el que se emite el Clasificador por Objeto del Gasto” emitido por el CONAC.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
57	**1-TS-21-AS2-FI02-0008** **RESULTADO No. 25 C** Del análisis a la antigüedad de saldos del Estado de Situación Financiera y Notas a los Estados Financieros, se detectó que existen cuentas por pagar con saldos que a la fecha no han sido pagados o depurados, de la cuenta 2.1.1.9.9.4.45.19.1.1329 Sindicato de Docentes y Administrativos del Instituto, por un importe de $513 303.31, del cual se solicitó aclaración del por qué no se habían enterado esas cuotas sindicales, enviando la entidad fiscalizada el oficio ITSS/DRF/017/2022 de fecha 19 de mayo de 2022, mediante el cual proporcionó las pólizas 9EPRO y 17EPRO, con las que se constató que se realizaron devoluciones a los trabajadores de las cuotas sindicales retenidas por un importe de **$302 420.87**, mismas que carecen de documentales que justifiquen la aprobación o acuerdos con el sindicato o instancia correspondiente, quedando además pendiente de aclarar $210 882.44 no enterados.	0.00 (Monto aclarado)	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
58	**1-TS-21-AS2-FI02-0009** **RESULTADO No. 26 NC.** Del análisis a la antigüedad de saldos a las cuentas de orden, se detectó que existen cuentas por pagar con saldos de más de 180 días y que a la fecha no han sido pagados o depurados, de la cuenta 7.4.2 Resolución de Demandas en Proceso Judicial por un importe de $10 642 036.00 correspondiente a un Crédito Fiscal derivado de una revisión del ejercicio 2018, determinado por el Servicio de Administración Tributaria, del cual se solicitó aclaración de las gestiones realizadas, enviando la entidad fiscalizada el oficio ITSS/DRF/017/2022 de fecha 26 de mayo de 2022, mediante el cual proporcionó copias del oficio no. 400-58-00-02-02-2021-7447, correspondiente a un informe sobre créditos fiscales pendientes de pago emitido por el SAT y dirigido al Secretario de Finanzas del Estado de Tabasco; de la Tercera Sesión Ordinaria de la	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	Junta Directiva del Instituto, de fecha 15 de octubre de 2021; de la Resolución del Recurso de Revocación no. RRL2021001417, de fecha 27 de agosto de 2021; de la ampliación de demanda del expediente no. 1130/2021-26-01-1; y de los oficios número ITSS/DG/292/2021 de fecha 14 de octubre de 2021 e ITSS/DG/375/2021 de fecha 2 de diciembre de 2021, correspondientes a la solicitud de ampliación de recursos dirigidos a la Secretaría de Finanzas para el pago del crédito fiscal; no obstante, el saldo persiste.		
59	**1-TS-21-AS2-FI02-0010** **RESULTADO No. 28 NC** Derivado de la revisión y análisis comparativo efectuado al rubro 1.2.6 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes, del Estado de Situación Financiera y Balanza de Comprobación por un importe de $90 874 225.42 y lo reportado en el Padrón Histórico de Bienes Muebles e Inmuebles por un importe de $90 556 058.56, proporcionado por la entidad mediante Acta de Recepción de Información de fecha 4 de abril de 2022, se detectó una diferencia de $318 166.86.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
60	**1-TS-21-AS2-FI02-0013** **RESULTADO No. 33 NC** Derivado de la revisión efectuada a la documentación comprobatoria de las licitaciones para la adquisición de Servicios de Vigilancia y Servicios de Limpieza, se constató que no se encontraron las fianzas de cumplimiento derivado de los contratos número ITSS-LICITACION-CPS-001-2021 e ITSS-LICITACION-CPS-002-2021, así como, el control de personal y oficio de designación del supervisor y representante, conforme a lo estipulado en las cláusulas segunda, séptima y décima de ambos contratos. Cabe mencionar que la información, se solicitó mediante el oficio SFEPEOAyRF/TS/05/2022 de fecha 23 de mayo de 2022, en respuesta a través del oficio número ITSS/DRF/017/2022 de fecha 26 de mayo de 2022, la entidad no proporcionó lo solicitado.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
INSTITUTO ESTATAL DE LAS MUJERES			
Participaciones a Entidades Federativas			
61	**1-IM-21-AS2-FI02-0002** **RESULTADO No. 6 C** Derivado del análisis y revisión efectuada al Capítulo 1000 Servicios Personales, proporcionada de manera electrónica mediante Acta Circunstanciada de Recepción de la Documentación e Información de fecha 25 de marzo de 2022, se detectó un monto de **$16 097.00,** del impuesto sobre nómina que fueron pagados en fechas posteriores al mes que se determinaron.	**16,097.00**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
62	**1-IM-21-AS2-FI02-0003** **RESULTADO No. 13 NC** Derivado de la verificación que se llevó a cabo a 13 unidades del parque vehicular del Ente Fiscalizado, se detectó que 5 vehículos, se encuentran sin solicitud de servicio para su reparación por parte de la unidad de Servicios Generales, 5 en mal estado sin procesos de baja, 1 que no está registrado en el padrón vehicular y 2 que se encuentra en municipio, lo anterior quedó asentado en el Acta Circunstanciada, que incluye evidencia fotográfica, de fecha 19 de mayo de 2022.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
63	**1-IM-21-AS2-FI02-0005** **RESULTADO No. 19 NC** Derivado del análisis a las cifras de la cédula de Disponibilidad Financiera al 31 de diciembre de 2021, se detectó que la entidad fiscalizada no cuenta con la disponibilidad financiera para cumplir con sus compromisos de pago por importe de $698 525.98; al registrar un Pasivo por importe de $1 834 782.53 y Activos por $1 136 256.55.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
64	**1-IM-21-AS2-FI02-0006** **RESULTADO No. 20 NC.** Del análisis a la antigüedad de saldos del Estado de Situación Financiera y Notas a los Estados Financieros, se detectó que existen cuentas por pagar con saldos con una antigüedad mayor a 180 días, que a la fecha no han sido pagados o depurados, de la cuenta 2-1-1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo, por un importe de $1 018 693.79.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
INSTITUTO DE FORMACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE TABASCO			
Participaciones a Entidades Federativas			
65	**1-FT-21-AS2-FI02-0002** **RESULTADO No. 9 C** Derivado del análisis y revisión efectuada a la documentación comprobatoria y justificativa del gasto al Capítulo 3000 “Servicios Generales”, específicamente a la partida 39202 Otros impuestos y derechos, con orden de pago No. 634, de fecha 06/08/2021, por concepto de Pago de Tenencia 2020 y 2021 de 27 Vehículos y 1 Moto de este Instituto, se detectó un importe de **$7 220.64,** por actualizaciones y recargos por canje de placas, refrendo de vehículos particulares e infracción de un ex servidor público.	**7,220.64**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
66	**1-FT-21-AS2-FI02-0003** **RESULTADO No. 10 C** Derivado del análisis y la revisión efectuada a la documentación comprobatoria y justificativa del gasto al Capítulo 3000 servicios generales, específicamente a la partida 39501 penas, multas, accesorios y actualizaciones, se detectó un importe de **$13 670.00** por concepto de recargos del pago del impuesto sobre la renta (ISR) y del impuesto sobre nómina del mes de julio de 2021.	**13,670.00**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
67	**1-FT-21-AS2-FI02-0004** **RESULTADO No. 16 C** Derivado de la revisión a los registros auxiliares de la cuenta 11230 deudores diversos por cobrar a corto plazo y 11250 deudores por anticipo de la tesorería a corto plazo, se detectó saldos con una antigüedad mayor a 180 días, por un importe de **$74 467.22** de los cuales la entidad fiscalizada no presentó evidencia documental de las gestiones para su recuperación o depuración.	**74,467.22**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
68	**1-FT-21-AS2-FI02-0005** **RESULTADO No. 17 NC** Derivado de la revisión a los registros auxiliares de las cuentas 21910-00001 ingresos pendientes de clasificar y 21990-00003 retención para reparación de daños, se detectó saldos con una antigüedad mayor a 180 días, de los cuales la entidad fiscalizada no presentó evidencia documental de las gestiones para su depuración.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
69	**1-FT-21-AS2-FI02-0006** **RESULTADO No. 18 NC** Derivado de la revisión a los movimientos auxiliares de las cuentas contables del Estado de Situación Financiera, se detectó en la cuenta 2212 de proveedores por pagar a corto plazo un saldo negativo de $-1 204 453.20 situación que obedece a la falta de registro congruente de los momentos contables del egreso de forma oportuna.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
70	**1-FT-21-AS2-FI02-0007** **RESULTADO No. 20 NC** Derivado del análisis y revisión efectuada a las cifras presentadas en la Autoevaluación se detectó diferencias con los Estados Presupuestales de la Cuenta Pública de la Entidad.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
SECRETARÍA DE SALUD			
Participaciones a Entidades Federativas			
71	**1-SS-21-AS2-FI02-0002** **RESULTADO No. 2 NC** Derivado del análisis y revisión efectuada a la estructura orgánica de la Entidad Fiscalizada, se detectó que existen categorías en la nómina pagada, que no se encuentran en el Manual General de Organización con base en la minuta de plazas autorizadas.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
72	**1-SS-21-AS2-FI02-0003** **RESULTADO No. 4 NC** Derivado del análisis y revisión efectuada al Capítulo 1000, Servicios Personales, se detectó que la Entidad Fiscalizada no proporcionó los Registros Auxiliares, Balanza de Comprobación, Estados Contables y Presupuestales y sus Notas, o cualquier otro medio de control, situación que imposibilitó constatar que las cifras reportadas en la nómina de personal corresponden con lo reflejado en el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por capítulo y concepto (Devengado) y que los registros fueron elaborados de manera razonable, consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
73	**1-SS-21-AS2-FI02-0007** **RESULTADO No. 8 NC** Derivado del análisis y revisión efectuada al Capítulo 2000 Materiales y Suministros, de detectó que la Entidad Fiscalizada no proporcionó la información requerida mediante el oficio número HCE/OSFE/FS/DFEG/S2/01/2022 de fecha 25 de mayo de 2022, en el cual se	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	solicitó lo que a la letra dice: "…3. Reporte del sistema de la totalidad de los medicamentos en existencia al 24 de mayo de 2022, en el que se refleje los movimientos desde su ingreso al almacén. Así como de los existentes y de los movimientos de entrada y salida durante el periodo enero-diciembre del ejercicio 2021 y de enero al 24 de mayo de 2022. 4. Fecha de adquisición de los medicamentos de manera consolidada en existencia al 24 de mayo de 2022. Así como de los que ingresaron y salieron durante el periodo enero-diciembre del ejercicio 2021 y de enero al 24 de mayo de 2022…", por lo que no se pudo llevar a cabo la verificación física al almacén general de medicamentos y descartar o constatar que existen medicamentos y material médico caducado, que garantice que exista un adecuado manejo en los inventarios rotativos. Además, la Entidad Fiscalizada no proporcionó los Registros Auxiliares, Balanza de Comprobación, Estados Contables y Presupuestales y sus Notas, o cualquier otro medio de control, situación que imposibilitó constatar que los registros contable y presupuestario, fueron elaborados de manera razonable, consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).		
74	**1-SS-21-AS2-FI02-0008** **RESULTADO No. 9 NC** Derivado del análisis y revisión efectuada al Capítulo 2000 Materiales y Suministros, se detectó que la Entidad Fiscalizada no proporcionó la documentación comprobatoria y justificativa del gasto, ni los Registros Auxiliares, Balanza de Comprobación, Estados Contables y Presupuestales y sus Notas, o cualquier otro medio de control, situación que imposibilitó constatar que los registros contable y presupuestario, fueron elaborados de manera razonable, consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
75	**1-SS-21-AS2-FI02-0009** **RESULTADO No. 10 NC** Derivado del análisis y revisión efectuada al Capítulo 3000 Servicios Generales, se detectó que la Entidad Fiscalizada no proporcionó la documentación comprobatoria y justificativa del gasto, ni los Registros Auxiliares, Balanza de Comprobación, Estados Contables y Presupuestales y sus Notas, o cualquier otro medio de control, situación que imposibilitó constatar que los registros contable y presupuestario, fueron elaborados de manera razonable, consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
76	**1-SS-21-AS2-FI02-0010** **RESULTADO No. 11 NC** Derivado del análisis y revisión efectuada al Capítulo 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, se detectó que la Entidad Fiscalizada no proporcionó la documentación comprobatoria y justificativa del gasto, ni los Registros Auxiliares, Balanza de Comprobación, Estados Contables y Presupuestales y sus Notas, o cualquier otro medio de control, situación que imposibilitó constatar que los registros contable y presupuestario, fueron elaborados de manera razonable, consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
77	**1-SS-21-AS2-FI02-0011** **RESULTADO No. 12 NC** Derivado del análisis y revisión efectuada al Capítulo 5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, se detectó que la Entidad Fiscalizada	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	no proporcionó la documentación comprobatoria y justificativa, ni los Registros Auxiliares, Balanza de Comprobación, Estados Contables y Presupuestales y sus Notas, o cualquier otro medio de control, situación que imposibilitó verificar que las operaciones realizadas corresponden a servicios efectivamente devengados, con apego al presupuesto, y que los registros contable y presupuestario, fueron elaborados de manera razonable, consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).		
78	**1-SS-21-AS2-FI02-0024** **RESULTADO No. 26 NC** La Entidad Fiscalizada no proporcionó evidencia de la existencia de los programas y las metas de gasto que promueven la igualdad entre mujeres y hombres, situación que imposibilitó constatar el cumplimiento de sus objetivos.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
79	**1-SS-21-AS2-FI02-0025** **RESULTADO No. 27 NC** Derivado del análisis y revisión efectuada a las adquisiciones, se detectó que la Entidad Fiscalizada no proporcionó la documentación comprobatoria ni justificativa, ni los Registros Auxiliares, Balanza de Comprobación, Estados Contables y Presupuestales y sus Notas, o cualquier otro medio de control, situación que imposibilitó constatar el cumplimiento de los contratos por los pagos efectuados por concepto de adquisición de Materiales y Suministros, Servicios Generales y Bienes Muebles e Inmuebles así como, la validación de los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) en el Sistema de Administración Tributaria y que cumplan con los Requisitos Fiscales.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DEL NIÑO "DR. RODOLFO NIETO PADRÓN"			
Participaciones a Entidades Federativas			
80	**1-SS46-21-AS2-FI02-0002** **RESULTADO No. 4 NC** Derivado del análisis y revisión efectuada al Capítulo 1000, Servicios Personales, se detectó que la Entidad Fiscalizada no proporcionó los Registros Auxiliares, Balanza de Comprobación, Estados Contables y Presupuestales y sus Notas, o cualquier otro medio de control, situación que imposibilitó constatar que las cifras reportadas en la nómina de personal corresponden con lo reflejado en el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por capítulo y concepto (Devengado) y que los registros fueron elaborados de manera razonable, consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
81	**1-SS46-21-AS2-FI02-0004** **RESULTADO No. 9 NC** Derivado de la revisión efectuada a los controles del almacén de víveres, en específico, al reporte de la orden de pago No. 0820-122322-120101-21 de fecha 24 de diciembre de 2021, por la adquisición de productos alimenticios para personas derivados de la prestación de servicios públicos en unidades de salud, por un importe de $5 000 000.00, se detectó que la Entidad Fiscalizada no cuenta con un sistema que les permita llevar un control apropiado de las entradas y salidas de los insumos, toda vez que la documentación proporcionada corresponde a vales de entrada y salida por la totalidad de los bienes adquiridos y no por la fecha y cantidad de recepción en el almacén y de entrega al área que los solicitó, además, la Entidad Fiscalizada no proporcionó los Registros Auxiliares, Balanza de Comprobación, Estados Contables y	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	Presupuestales y sus Notas, o cualquier otro medio de control, situación que imposibilitó constatar que los registros contable y presupuestario, fueron elaborados de manera razonable, consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC.		
82	**1-SS46-21-AS2-FI02-0005** **RESULTADO No. 10 NC** Derivado de la verificación física al almacén de medicamentos y a la farmacia, se detectó que existen medicamentos y material médico caducado y próximo a caducarse, lo que no garantiza un adecuado manejo en los inventarios rotativos para determinar aquellos de lento o nulo movimiento de los que se haya propiciado su caducidad, en detrimento de la población objetivo en el Estado, además, la Entidad Fiscalizada no proporcionó los Registros Auxiliares, Balanza de Comprobación, Estados Contables y Presupuestales y sus Notas, o cualquier otro medio de control, situación que imposibilitó constatar que los registros contable y presupuestario, fueron elaborados de manera razonable, consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
INSTITUTO DE VIVIENDA DE TABASCO			
Ingresos de Gestión			
83	**1-IV-21-AS2-FI02-0001** **RESULTADO No. 2 NC.** Derivado del análisis y revisión documental efectuada al capítulo 2000 Materiales y Suministros, se detectó que los proveedores adjudicados no se encuentran en el listado del Padrón de Proveedores de Bienes Muebles y Servicios del Estado de Tabasco, proporcionado mediante oficio No. SAIG/SSRM/DGPASyC/DIECySC/0043/2022 de fecha 22 de marzo de 2022, en las pólizas.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
84	**1-IV-21-AS2-FI02-0002** **RESULTADO No. 4 NC** Derivado del análisis y revisión documental efectuada al capítulo 3000 Servicios Generales, se detectó que los proveedores adjudicados no se encuentran en el listado del Padrón de Proveedores de Bienes Muebles y Servicios del Estado de Tabasco, proporcionado mediante oficio No. SAIG/SSRM/DGPASyC/DIECySC/0043/2022 de fecha 22 de marzo de 2022, en las pólizas.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
85	**1-IV-21-AS2-FI02-0003** **RESULTADO No. 5 NC** Derivado del análisis y revisión documental efectuada al capítulo 5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, se detectó en la póliza de Egreso 5 EREC de fecha 04 de mayo de 2021, la falta de contrato de prestación de servicios y que el proveedor no se encuentra en el padrón de proveedores proporcionado mediante oficio No. SAIG/SSRM/DGPASyC/DIECySC/0043/2022 de fecha 22 de marzo de 2022.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
Participaciones a Entidades Federativas			
86	**1-IV-21-AS2-FI02-0008** **RESULTADO No. 17 C.** Derivado del análisis y revisión documental efectuada al capítulo 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, específicamente a la partida 43905 Subsidios para deberes en la prestación de servicios personales subordinados, se detectó un importe de **$1 273 036.00**, por concepto de pago por ISR, Pagos Provisionales, retenedores, personas morales y físicas por salarios del mes de diciembre 2019 y multa, mediante póliza de egreso 126EFED de fecha 15 de octubre de 2021, sin anexar los registros contables y	**1,273,036.00**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	documentos correspondientes al ejercicio 2019, en los cuales se aprecien las contribuciones que no enteraron oportunamente a la autoridad fiscal, así como, el importe de los recargos, actualizaciones y multa, para su reintegro a las instancias correspondientes.		
87	**1-IV-21-AS2-FI02-0009** **RESULTADO No. 24 C** Derivado del análisis y revisión efectuada a los movimientos auxiliares, en específico a la cuenta contable 1.1.2.3 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo, correspondiente al 31 de diciembre de 2021, por un importe de **$530 492.21**, se detectó que dicho importes presenta antigüedad de saldos mayor a 180 días, del cual se solicitaron, mediante oficio número OSFE/FS/DFEG/IV/007/2020 de fecha 17 de Mayo de 2022, las respectivas documentales que justifiquen la antigüedad del saldo y/o en su caso, las acciones realizadas para la recuperación de ese importe.	**54,580.00**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
88	**1-IV-21-AS2-FI02-0010** **RESULTADO No. 25 NC** Derivado del análisis y revisión efectuada a los movimientos auxiliares, en específico a la cuenta contable 2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo, correspondiente al 31 de diciembre de 2021, por un importe de $119 144.05, se detectó que dicho importe presenta antigüedad de saldos mayor a 180 días, del cual se solicitaron, mediante oficio número OSFE/FS/DFEG/IV/006/2020 de fecha 11 de Mayo de 2022, las respectivas documentales que justifiquen la antigüedad del saldo y/o en su caso, las acciones realizadas para el pago o depuración de ese importe.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL CENTRO			
Otros			
89	**1-PC-21-AS2-FI02-0005** **RESULTADO No. 6 NC** Derivado de la revisión efectuada al saldo de las cuentas contables 1-2-3-0-- Bienes Muebles e Inmuebles, 1-2-4-0- Bienes Muebles, 1-2-5-0- Activos Intangibles y 1-2-6-0- Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes al 31 de diciembre de 2021, se detectó diferencias respecto al saldo del inventario de bienes muebles e inmuebles presentado por la entidad fiscalizada.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
Participaciones a Entidades Federativas			
90	**1-PC-21-AS2-FI02-0007** **RESULTADO No. 9 NC** Derivado del análisis comparativo de las categorías que presentan la plantilla de personal, las Estructuras Orgánica y la Organizacional del Manual de Organización y Descripción de Puestos de la **Universidad Politécnica del Centro**, publicado en el Periódico Oficial No. 1966, Suplemento 7325 Ñ de fecha 17 de noviembre de 2012, se detectó que los Departamentos de Contabilidad, de Control Presupuestal, de Recursos Humanos, de Recursos Materiales y Servicios, y la Coordinación de Informática, de la plantilla de personal; así como, los Departamentos B de Difusión, de Control Escolar, y A de Desarrollo de Sistemas, las Coordinaciones de Docencia y de Inglés y el Comisario Público, de la Estructura Orgánica, no se encuentran en el Manual de Organización y Descripción de Puestos de la Universidad, sin que a la fecha de la auditoría presentaran evidencia documental de la actualización del citado Manual.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
91	**1-PC-21-AS2-FI02-0008** **RESULTADO No. 11 NC** Derivado del análisis y revisión efectuada al Capítulo 1000, Servicios Personales, de la plantilla de personal, proporcionada de manera electrónica, mediante Acta Circunstanciada de Recepción de la Documentación e Información, de fecha 4 de abril de 2022, se detectó que la plantilla de personal correspondiente a la nómina de honorarios que se asimilan opcionalmente a salarios, indebidamente incluye las categorías de Secretario Académico, Abogado General, Jefa de Departamento A, Rector, Secretario Técnico, Jefe de Departamento A, Jefe de Departamento B, Secretario Administrativo y Coordinador contempladas en el tabulador de sueldos y salarios del Presupuesto de Egresos 2021, publicado en el Periódico Oficial del Estado, Época 7A, de fecha 18 de diciembre de 2020.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
Ingresos de Gestión			
92	**1-PC-21-AS2-FI02-0024** **RESULTADO No. 44 NC** Del análisis a la antigüedad de saldos del Estado de Situación Financiera y Notas a los Estados Financieros, se detectó que existen cuentas por pagar con saldos de ejercicios anteriores y que a la fecha no han sido pagados o depurados, de la cuenta contable 2-1-1-9-Otras cuentas por pagar a corto plazo, por un importe de $12 546.55.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
93	**1-PC-21-AS2-FI02-0025** **RESULTADO No. 45 NC** Del análisis a la antigüedad de saldos del Estado de Situación Financiera y Notas a los Estados Financieros, se detectó que existen cuentas por pagar con saldos de ejercicios anteriores y que a la fecha no han sido pagados o depurados, de la cuenta contable 2-1-1-1-Cuentas por pagar a corto plazo, por un importe de $3 842.45.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
94	**1-PC-21-AS2-FI02-0026** **RESULTADO No. 46 NC** Del análisis a la antigüedad de saldos del Estado de Situación Financiera y Notas a los Estados Financieros, se detectó que existen cuentas por pagar con saldos de ejercicios anteriores y que a la fecha no han sido pagados o depurados, de la cuenta contable 2-1-1-7-Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo, por un importe de $27 294.69.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
COMISIÓN ESTATAL DE AGUA Y SANEAMIENTO			
Participaciones a Entidades Federativas			
95	**1-AS-21-AS2-FI02-0001** **RESULTADO No. 19 C** Del análisis a la antigüedad de saldos del Estado de Situación Financiera y Notas a los Estados Financieros, se detectó que existen cuentas por cobrar con saldos de más de 365 días y que a la fecha no han sido recuperados o depurados, de la cuenta 1.1.1.1 Caja por un importe de **$13 830.00,** del cual se solicitó, mediante el oficio OSFE/DFEG/SFEPEOAyRF/A/05/2022 Anexo-4 de fecha 27 de mayo de 2022, la documentación que justifique y compruebe los registros, no presentando la Entidad Fiscalizada evidencia documental de las gestiones realizadas.	0.00 (Monto aclarado)	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
96	**1-AS-21-AS2-FI02-0002** **RESULTADO No. 20 C** Del análisis a la antigüedad de saldos del Estado de Situación Financiera y Notas a los Estados Financieros, se detectó que existen cuentas por cobrar con saldos de más de 365 días y que a la fecha no han sido recuperados o depurados, de	0.00 (Monto aclarado)	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	la cuenta 1.1.2.2 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo por un importe de **$17 750 593.22**, del cual se solicitó, mediante el oficio OSFE/DFEG/SFEPEOAyRF/A/05/2022 Anexo-5 de fecha 27 de mayo de 2022, la documentación que justifique y compruebe los registros, no presentando la Entidad Fiscalizada evidencia documental de las gestiones realizadas.		
97	**1-AS-21-AS2-FI02-0003** **RESULTADO No. 21 C** Del análisis a la antigüedad de saldos del Estado de Situación Financiera y Notas a los Estados Financieros, se detectó que existen cuentas por cobrar con saldos de más de 365 días y que a la fecha no han sido recuperados o depurados, de la cuenta 1.1.2.3 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo por un importe de **$27 331 186.68**, del cual se solicitó, mediante el oficio OSFE/DFEG/SFEPEOAyRF/A/05/2022 Anexo-6 de fecha 27 de mayo de 2022, la documentación que justifique y compruebe los registros, no presentando la Entidad Fiscalizada evidencia documental de las gestiones realizadas.	**1,754,841.98**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
98	**1-AS-21-AS2-FI02-0004** **RESULTADO No. 22 C** Del análisis a la antigüedad de saldos del Estado de Situación Financiera y Notas a los Estados Financieros, se detectó que existen cuentas por cobrar con saldos de más de 365 días y que a la fecha no han sido recuperados o depurados, de la cuenta 1.1.3.4 Anticipo a Contratistas por Pagar a Corto Plazo por un importe de **$2 111 591.82**, del cual se solicitó, mediante el oficio OSFE/DFEG/SFEPEOAyRF/A/05/2022 Anexo-7 de fecha 27 de mayo de 2022, la documentación que justifique y compruebe los registros, no presentando la Entidad Fiscalizada evidencia documental de las gestiones realizadas.	**879,554.03**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes**.**

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
99	**1-AS-21-AS2-FI02-0005** **RESULTADO No. 23 NC** Del análisis a la antigüedad de saldos del Estado de Situación Financiera y Notas a los Estados Financieros, se detectó que existen cuentas por pagar con saldos de más de 365 días y que a la fecha no han sido pagados o depurados, de la cuenta 2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a Corto plazo por un importe de $195 885.90, del cual se solicitó, mediante el oficio OSFE/DFEG/SFEPEOAyRF/A/05/2022 Anexo-8 de fecha 27 de mayo de 2022, la documentación que justifique y compruebe los registros, no presentando la Entidad Fiscalizada evidencia documental de las gestiones realizadas.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
100	**1-AS-21-AS2-FI02-0006** **RESULTADO No. 24 NC** Del análisis a la antigüedad de saldos del Estado de Situación Financiera y Notas a los Estados Financieros, se detectó que existen cuentas por pagar con saldos de más de 365 días y que a la fecha no han sido pagados o depurados, de la cuenta 2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto plazo por un importe de $10 820 012.49, del cual se solicitó, mediante el oficio OSFE/DFEG/SFEPEOAyRF/A/05/2022 Anexo-9 de fecha 27 de mayo de 2022, la documentación que justifique y compruebe los registros, no presentando la Entidad Fiscalizada evidencia documental de las gestiones realizadas.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
101	**1-AS-21-AS2-FI02-0007** **RESULTADO No. 25 NC** Del análisis a la antigüedad de saldos del Estado de Situación Financiera y Notas a los Estados Financieros, se detectó que existen cuentas por pagar con saldos de más de 365 días y que a la fecha no han sido pagados o depurados, de la cuenta 2.1.1.3 Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto plazo por un importe de $3 000.00, del cual se solicitó, mediante el oficio	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	OSFE/DFEG/SFEPEOAyRF/A/05/2022 Anexo-10 de fecha 27 de mayo de 2022, la documentación que justifique y compruebe los registros, no presentando la Entidad Fiscalizada evidencia documental de las gestiones realizadas.		
102	**1-AS-21-AS2-FI02-0008** **RESULTADO No. 26 NC** Del análisis a la antigüedad de saldos del Estado de Situación Financiera y Notas a los Estados Financieros, se detectó que existen cuentas por pagar con saldos de más de 365 días y que a la fecha no han sido pagados o depurados, de la cuenta 2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo por un importe de $10 673 660.77, del cual se solicitó, mediante el oficio OSFE/DFEG/SFEPEOAyRF/A/05/2022 Anexo-11 de fecha 27 de mayo de 2022, la documentación que justifique y compruebe los registros, no presentando la Entidad Fiscalizada evidencia documental de las gestiones realizadas.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
103	**1-AS-21-AS2-FI02-0009** **RESULTADO No. 27 NC** Del análisis a la antigüedad de saldos del Estado de Situación Financiera y Notas a los Estados Financieros, se detectó que existen cuentas por pagar con saldos de más de 365 días y que a la fecha no han sido pagados o depurados, de la cuenta 2.1.9.9 Otros Pasivos Circulantes por un importe de $32 692 181.39, del cual se solicitó, mediante el oficio OSFE/DFEG/SFEPEOAyRF/A/05/2022 Anexo-12 de fecha 27 de mayo de 2022, la documentación que justifique y compruebe los registros, no presentando la Entidad Fiscalizada evidencia documental de las gestiones realizadas.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
104	**1-AS-21-AS2-FI02-0010** **RESULTADO No. 32 NC** Derivado de la revisión a la Cuenta 1112 Banco/Tesorería, respecto de las Conciliaciones Bancarias, se detectaron importes con antigüedad de saldos en las conciliaciones bancarias, respecto de cheques en tránsito, por importe de $260 620.18 y depósitos no considerados y los depósitos pendientes de aplicar por la Entidad por importe de $783 437.87, así como, que no se proporcionaron las conciliaciones de septiembre, octubre, noviembre y diciembre de 2021, de las cuentas 65502583888 Santander recaudadora 2010 y 18000053172 Santander recaudadora, las cuales fueron solicitadas mediante el oficio OSFE/DFEG/SFEPEOAyRF/A/04/2022 Anexo-4 de fecha 26 de mayo de 2022, con la documentación justificativa y comprobatoria del por qué la antigüedad de los saldos, no presentando la Entidad Fiscalizada evidencia documental de las gestiones realizadas.	**NC**	**Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.**
OBSERVACIONES A LA OBRA PÚBLICA			
COMISIÓN ESTATAL DE AGUA Y SANEAMIENTO			
Programa de Agua potable, Alcantarillado y Saneamiento			
105	**1-AS-21-AS2-AT01-0001** **RESULTADO No. 4 C** Derivado de la verificación a la obra **(AU014)**, se constató que no presenta comprobación del gasto de servicios considerado en el análisis, cálculo e integración de los costos indirectos, por lo que se determinó un monto por **$99 157.57**.	**99,157.57**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
106	**1-AS-21-AS2-AT01-0002** **RESULTADO No. 5 NC**	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	Como resultado de la revisión y análisis a los expedientes unitarios de las obras (**AR005 y AU014**), se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación.		
107	**1-AS-21-AS2-AT01-0003** **RESULTADO No. 8 NC** Como resultado de la revisión y análisis a la documentación de los expedientes unitarios de obra (**AR005 y AU014**), se constató que no cumplieron con lo establecido en el contrato de la obra pública.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
Ingresos de Gestión			
108	**1-AS-21-AS2-AT01-0004** **RESULTADO No. 11 NC** Como resultado de la revisión y análisis al expediente unitario de la obra (**11310062**), se constató que no se encuentra debidamente integrado en su documentación.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
109	**1-AS-21-AS2-AT01-0005** **RESULTADO No. 14 NC** Como resultado de la revisión y análisis a la documentación del expediente unitario de la obra (**11310062**), se constató que no cumple con lo establecido en el contrato de la obra pública.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos			
110	**1-AS-21-AS2-AT01-0006** **RESULTADO No. 16 C** Derivado de la inspección física, se constató que las obras **(11310135, 11310145 y 11310146)**, presentan anomalías, por lo que se determinó un monto por **$277 145.80**.	**7,414.01**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
111	**1-AS-21-AS2-AT01-0007** **RESULTADO No. 18 C.** Derivado de la verificación a las obras **(11310135, 11310145 y 11310184)**, se constató que no presentan comprobación del gasto de servicios considerado en el análisis, cálculo e integración de los costos indirectos, por lo que se determinó un monto por **$ 295 676.50**.	**17,980.00**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
112	**1-AS-21-AS2-AT01-0008** **RESULTADO No. 20 NC** Como resultado de la revisión y análisis a los expedientes unitarios de las obras (**11310135, 11310145, 11310146, 11310184 y 11310085**), se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
Programa de Agua potable, Alcantarillado y Saneamiento			
113	**1-AS-21-AS2-AT01-0011** **RESULTADO No. 27 C** Derivado de la verificación a las obras **(AR006, AU006, AU011 y AU016)**, se constató que no presentan comprobación del gasto de servicios considerado en el análisis, cálculo e integración de los costos indirectos, por lo que se determinó un monto por **$705 025.92**.	**676,485.07**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
114	**1-AS-21-AS2-AT01-0013** **RESULTADO No. 30 NC** Como resultado de la revisión y análisis a los expedientes unitarios de las obras (**AR006, AU004, AU006, AU011, AU013 y AU016**), se constató que: no se encuentran debidamente integrados en su documentación y presenta inconsistencias en su contenido.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
115	**1-AS-21-AS2-AT01-0014** **RESULTADO No. 32 NC** Como resultado de la revisión y análisis a la documentación de los expedientes unitarios a las obras (**AR006, AR009, AU004, AU006, AU011, AU013, AU016**), se constató que no cumplieron con lo establecido en el contrato de la obra pública.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y OBRAS PÚBLICAS			
Conservación de Infraestructura de Caminos Rurales y Carreteras Alimentadoras			
116	**1-OT-21-AS2-AT01-0003** **RESULTADO No. 12 C** Derivado de la inspección física se constató que las obras (**14000390, 14000442, 14000445 y 14000449**), presentan anomalías, por lo que se determinó un monto por **$237 729.71**.	**194,082.52**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
117	**1-OT-21-AS2-AT01-0004** **RESULTADO No. 14 C** Derivado de la verificación a las obras (**14000406, 14000443, 14000445, 14000450 y 14000595**), se constató que no presenta comprobación del gasto de servicios considerado en el análisis, cálculo e integración de los costos indirectos, por lo que se determinó un monto por **$220 905.18**.	**19,779.53**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
118	**1-OT-21-AS2-AT01-0006** **RESULTADO No. 20 NC** Como resultado de la revisión y análisis documental al expediente unitario de la obra (**14000588**), se constató que no cumplieron con la meta programada.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
119	**1-OT-21-AS2-AT01-0007** **RESULTADO No. 22 NC** Como resultado de la revisión y análisis a la documentación de los expedientes unitarios de obra (**14000390, 14000406, 14000443, 14000445, 14000450, 14000470, 14000566 y 14000582**), se constató que no cumplieron con lo establecido en el contrato de la obra pública.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos			
120	**1-OT-21-AS2-AT01-0009** **RESULTADO No. 25 NC** Como resultado de la revisión y análisis al expediente unitario de la obra (**14000374**), se constató que: no se encuentra debidamente integrado en su documentación y presenta inconsistencias en su contenido.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
JUNTA ESTATAL DE CAMINOS			
Conservación de Infraestructura de Caminos Rurales y Carreteras Alimentadoras			
121	**1-JEC-21-AS2-AT01-0001** **RESULTADO No. 4 C** Derivado de la inspección física, se constató que las obras (**14000393, 14000399, 14000400, 14000401, 14000402, 14000403, 14000412, 14000455, 14000457**), presentan anomalías, por lo que se determinó un monto por **$2 646 814.75**.	**633,912.02**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.

ANEXO 1

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2021

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
122	**1-JEC-21-AS2-AT01-0003** **RESULTADO No. 9 C** Como resultado de la revisión y análisis a los expedientes unitarios de las obras (**14000393, 14000395, 14000399, 14000400, 14000401, 14000402, 14000403, 14000404, 14000409, 4000410, 14000412, 14000415, 14000452, 14000455, 14000457**), se constató que: no se encuentran debidamente integrados en su documentación y presenta inconsistencias en su contenido.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
123	**1-JEC-21-AS2-AT01-0005** **RESULTADO No.14 NC** Como resultado de la revisión y análisis a la documentación de los expedientes unitarios de obra (**14000393, 14000395, 14000398, 14000400, 14000403, 14000404, 14000410, 14000412, 14000415, 14000452, 14000455, 14000457**), se constató que no cumplieron con lo establecido en el contrato de la obra pública.	**NC**	Análisis Preliminar para realizar las acciones correspondientes.
MONTO TOTAL:		**22,562,273.82**	

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
PRIMER SEMESTRE			
OBSERVACIONES FINANCIEROS			
CENTRAL DE MAQUINARIA DE TABASCO (CEMATAB)			
Participaciones a Entidades Federativas			
1	**1-CM-20-AS1-FI02-0002** **RESULTADO No. 4 C.** Derivado del análisis y revisión efectuada en el capítulo 1000 Servicios Personales, del personal relacionado en la plantilla de personal digitalizada, respecto del Tabulador de Sueldos y Salarios Mensual para el Ejercicio Fiscal 2020; se detectó un importe de **$489,655.93**	**456,465.34**	Con fecha 07 de junio de 2022, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***1-CM-20-AS1-EPRA004-2022.***
2	**1-CM-20-AS1-FI02-0003** **RESULTADO No. 9 NC.** Se constató que la Entidad Fiscalizada no presentó las documentales que acrediten el pago de la sentencia por Laudo Laboral, dictaminada por el Tribunal de Conciliación y Arbitraje mediante oficio No. TCyA/Presidencia/009/2020, correspondiente al expediente No. 042/2015 a nombre de Mauro Moreno Rivera, por un importes de $1,873,014.00 y $54,000.00, respecto a una caución ordenada dentro del juicio de Amparo 2041/2019-VI, según oficio No. CM/CONT-077/2020.	**NC**	*1. Con número de oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1979/2022,*** *de fecha 19 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la SOTOP, de conocer de las observaciones no solventadas, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
3	**1-CM-20-AS1-FI02-0005** **RESULTADO No. 17 C.** Derivado de la revisión efectuada a los registros contables en la cuenta 1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo, así como, a las Notas a los Estados Financieros, se detectaron saldos con antigüedad mayor a 365 días, por la cantidad de **$4,464,158.98**; de los cuales el Ente no presentó evidencia documental de las gestiones para su recuperación o depuración.	**4,212,428.32**	Con fecha 07 de junio de 2022, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***1-CM-20-AS1-EPRA005-2022.***
4	**1-CM-20-AS1-FI02-0006** **RESULTADO No. 18 NC.** Derivado de la revisión efectuada a los registros contables de la cuenta 2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo y a las Notas a los Estados Financieros, se detectaron saldos con una antigüedad mayor a 365 días por importe de $1,717,775.38, de los cuales el Ente no presentó evidencia documental de las gestiones realizadas para su pago o depuración.	**NC**	*1. Con número de oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1979/2022,*** *de fecha 19 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la SOTOP, de conocer de las observaciones no solventadas, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
COLEGIO DE BACHILLERES DE TABASCO (COBATAB)			
Participaciones a Entidades Federativas			
5	**1-BA-20-AS1-FI02-0001** **RESULTADO No. 3 NC.** Derivado de la evaluación practicada al control interno de la entidad y una vez analizadas las evidencias documentales proporcionadas, relativas a cada respuesta del Cuestionario de Control Interno y aplicado el instrumento de valoración determinado para la revisión, se obtuvo un promedio general de 47 puntos de un total de 100 aspectos evaluados, lo que ubica al Colegio de Bachilleres del Estado, en un nivel medio.	**NC**	*1. Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1985/2022,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Educación, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada al COBATAB, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.
6	**1-BA-20-AS1-FI02-0003** **RESULTADO No. 22 NC.** Derivado del análisis a las cifras de los Estados Analítico de Ingresos, Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos clasificación por Objeto del Gasto al 30 de junio de 2020, respecto a la disponibilidad financiera determinada con las cifras reflejadas en el Estado de Situación Financiera a la misma fecha, se determinó insuficiencia de	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1985/202***

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	Recursos Financieros para el pago de Pasivos a Corto plazo por un importe de $7,029,566.59.		***2,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Educación, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada al COBATAB, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.
7	**1-BA-20-AS1-FI02-0004** **RESULTADO No. 25 NC.** Derivado del análisis y revisión efectuada a los rubros del Estado de Situación Financiera específicamente la cuenta 2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo, se detectó una antigüedad mayor a 180 días por importe de $28,683,615.33**,** de los cuales la entidad fiscalizada no presentó evidencia documental de las gestiones realizadas para su pago o depuración; constatándose la integración del saldo en las subcuentas contables siguientes: 2117-00001, 2117-00002, 2117-00005 y 2117-00009 por importes de $149,772.41, $4,361,172.70, $16,432,519.98 y $7,740,150.24 respectivamente.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1985/2022,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Educación, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada al COBATAB, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
8	**1-BA-20-AS1-FI02-0005** **RESULTADO No. 26 NC.** Derivado del análisis y revisión efectuada a los rubros del Estado de Situación Financiera específicamente las cuentas 2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo y 2191 Ingresos por Clasificar, se detectó una antigüedad de saldo mayor a 180 días, por importes de $119,683,043.99 y 18,847.25 respectivamente, de los cuales la entidad fiscalizada no presentó evidencia documental de las gestiones realizadas para su pago o depuración.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1985/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Educación, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada al COBATAB, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.
9	**1-BA-20-AS1-FI02-0006** **RESULTADO No. 27 C.** Derivado del análisis y revisión efectuada a las cuentas del Estado de Situación Financiera, se detectó un importe por **$5,794,579.86** pendiente de recuperar, específicamente de las cuentas 1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo y 1123 Deudores Diversos reflejando una antigüedad de saldo mayor a 180 días, cabe señalar que mediante CBT/CI/DA/100/2021 de fecha 25 de enero de 2021, presentaron las pólizas correspondientes al registro contable de origen (ejercicio anteriores), omitiendo presentar evidencia de las gestiones realizadas para la recuperación de dichos recursos.	**5,147,696.75**	Con fecha 08 de junio de 2022, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***1-BA-20-AS1-EPRA012-2022.***

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
10	**1-BA-20-AS1-FI02-0008** **RESULTADO No. 32 NC.** Derivado del análisis y revisión efectuada a las Conciliaciones Bancarias, en específico la correspondiente a la Cuenta Bancaría XX-XXXXXX53-3 del Banco Santander, S.A. se detectaron partidas con una antigüedad mayor a 365 días, según la propia conciliación, corresponden a "Cheques en tránsito", "Comisiones no consideradas por nosotros" y "Depósitos no considerados por nosotros", pero en el detalle de cada partida anexa a la conciliación, utilizan otros términos, tales como: "Cargo erróneo", "Depósitos por reintegros" y "Traspaso de recursos" correspondientes a los ejercicios fiscales 2015 y 2017	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1985/2022,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Educación, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada al COBATAB, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.
11	**1-BA-20-AS1-FI02-0009** **RESULTADO No. 36 NC.** Se detectó que las cifras del Presupuesto Aprobado y Modificado manifestadas en el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, no son congruentes con las presentadas en la Autoevaluación Presupuestal Financiera a, solicitándose aclaración mediante oficio OSFE/DFEG/SFEPEOAyRF/BA/01/2020 de fecha 4 de diciembre de 2020, proporcionando la entidad fiscalizada únicamente la autoevaluación del semestre.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1985/2022,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Educación, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada al COBATAB, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.
COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DE TABASCO (CONALEP)			
Ingresos de Gestión			
12	**1-CP-20-AS1-FI02-0001** **RESULTADO No. 3 C.** Derivado de la revisión documental efectuada al Capítulo 1000 Servicios Personales, partida 12101.- Honorarios y de la Plantilla de Personal Digitalizada entregada, se detectó que existe diferencia entre el pago realizado y registrado en esta partida, contra lo estipulado en los contratos de prestación de servicios, por un importe de **$44,200.00.**	**4,400.00.**	Con fecha 07 de junio de 2022, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***1-CP-20-AS1-EPRA006-2022.***
13	**1-CP-20-AS1-FI02-0002** **RESULTADO No. 9 NC.** Derivado de la aplicación del cuestionario de Evaluación de Control Interno al Colegio de Educación Profesional Técnica de Tabasco, con relación a las respuestas proporcionadas y aplicado el instrumento de valoración determinado para la revisión, se obtuvo un promedio general de 70 de un total de 100 aspectos evaluados, lo que ubica al Colegio en un nivel alto.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1980/2022,*** *de fecha 19 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Educación, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada al Colegio de Educación Profesional Técnica de Tabasco, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.
14	**1-CP-20-AS1-FI02-0004** **RESULTADO No. 14 C.** Derivado de la revisión documental efectuada al Capítulo 1000 Servicios Personales y de la plantilla de personal digitalizada, se detectó el pago a un total de 39 servidores públicos, por el concepto de la partida 15401.- Apoyo día de las madres, por un importe de **$16,380.00**, toda vez que este representa el excedente pagado respecto a lo estipulado en el Manual de Prestaciones del CONALEP.	**16,380.00**	Con fecha 07 de junio de 2022, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***1-CP-20-AS1-EPRA007-2022.***
15	**1-CP-20-AS1-FI02-0005** **RESULTADO No. 15 C.** Derivado de la revisión documental efectuada al Capítulo 1000 Servicios Personales, Plantilla de Personal Digitaliza, se detectó el pago a 41 servidores públicos, por el concepto de la partida 15401.- Ayuda día del niño, por un importe de **$13,860.00**, toda vez que éste representa el excedente pagado respecto a lo estipulado en el Manual de Prestaciones.	**13,860.00**	Con fecha 07 de junio de 2022, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***1-CP-20-AS1-EPRA008-2022.***
16	**1-CP-20-AS1-FI02-0007** **RESULTADO No. 23 NC.** Derivado del análisis y revisión efectuado a los estados contables y presupuestales del Ente, se detectó que en los registros auxiliares del	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad***

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	presupuesto y balanza de comprobación, la cuenta 8-2-5-0-000-000-0000-0000 presupuesto de egresos devengado, se presenta en cero en todos los meses, argumentando el Ente, "*que el sistema electrónico utilizado para el registro de sus operaciones conocido como Contpaq i, no está estructurado para efectuar los registros en tiempo real y que no existen módulos administrativos que sean operados por las áreas, cuya función originan los momentos contables, tanto en ingreso como egreso"*. Lo anterior constituye una omisión conforme a lo mandatado por la Ley General de Contabilidad Gubernamental.		***Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1980/2022,*** *de fecha 19 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Educación, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada al Colegio de Educación Profesional Técnica de Tabasco, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.
SECRETARÍA DE CULTURA			
Participación a Entidades Federativas			
17	**1-CL-20-AS1-FI02-0001** **RESULTADO No. 3 NC.** Se verificó que las ministraciones mensuales de Participaciones Federales, fueron ingresadas a la cuenta Bancaria No. XXXX324, de Banco HSBC, no obstante, se detectó que la Entidad Fiscalizada no proporcionó los Estados Financieros y sus respectivos anexos, situación que imposibilitó constatar que el registro contable fuera de manera razonable, consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1981/2022,*** *de fecha 19 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Cultura, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Secretaría de Cultura, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.
18	**1-CL-20-AS1-FI02-0002** **RESULTADO No. 8 NC.** Derivado del análisis a las retenciones (ISR, ISSET y otros descuentos) de los pagos de nómina, se detectó que la entidad fiscalizada no proporcionó evidencia de la documentación soporte por concepto de Impuesto Sobre la Renta e Impuesto Sobre Nómina (Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo) de los enteros a las instancias correspondientes, cabe señalar que solo proporcionó una relación en Formato de Excel de los montos calculados y oficios donde solicitan a la Secretaría de Finanzas la documentación de los movimientos auxiliares y los pagos emitidos, situación que imposibilitó constatar que el registro contable fuera de manera razonable, consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1981/2022,*** *de fecha 19 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Cultura, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Secretaría de Cultura, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.
19	**1-CL-20-AS1-FI02-0005** **RESULTADO No. 14 NC.** Se verificó que las operaciones realizadas al capítulo 2000, cuentan con la documentación	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad***

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	comprobatoria y justificativa del gasto, no obstante, se detectó que la entidad fiscalizada no proporcionó los Estados Financieros y sus respectivos anexos, situación que imposibilitó constatar que el registro contable fuera de manera razonable, consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.		***Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1981/2022,*** *de fecha 19 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Cultura, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Secretaría de Cultura, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.
20	**1-CL-20-AS1-FI02-0006** **RESULTADO No. 15 NC.** Derivado del análisis efectuada a los pagos por concepto de sentencias por Laudos Laborales, por un importe de $3,642,013.60, se detectó que la entidad fiscalizada no proporcionó los Estados Financieros y sus respectivos anexos, situación que imposibilitó constatar su registro contable en el Rubro de Pasivo Contingente.	**NC**	*Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1981/2022,*** *de fecha 19 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Cultura, de conocer de las observaciones no

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			solventadas, de la auditoría practicada a la Secretaría de Cultura, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.
Programa de Apoyo a la Infraestructura Cultural de los Estados (PAICE).			
21	**1-CL-20-AS1-FI02-0007** **RESULTADO No. 17 NC.** Se verificó que las ministraciones mensuales del Ramo 48 Secretaría de Cultura, fueron ingresadas a la cuenta Bancaria No. XXXX100 del Banco HSBC, no obstante, se detectó que la Entidad Fiscalizada no proporcionó los Estados Financieros y sus respectivos anexos, situación que imposibilitó constatar que el registro contable fuera de manera razonable, consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1981/2022,** de fecha 19 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Cultura, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Secretaría de Cultura, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.
22	**1-CL-20-AS1-FI02-0008** **RESULTADO No. 20 NC.** Se verificó que las operaciones realizadas al capítulo 2000 cuentan con la documentación comprobatoria y justificativa del gasto, no	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad***

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	obstante, se detectó que la entidad fiscalizada no proporcionó los Estados Financieros y sus respectivos anexos, situación que imposibilitó constatar que el registro contable fuera de manera razonable, consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.		***Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1981/2022,*** *de fecha 19 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Cultura, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Secretaría de Cultura, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo
Ingresos Estatales			
23	**1-CL-20-AS1-FI02-0010** **RESULTADO No. 22 NC.** Se verificó que las ministraciones mensuales de Recursos Fiscales (Ingresos Estatales), fueron ingresadas a la cuenta Bancaria No. XXXX332 del Banco HSBC, no obstante, se detectó que la Entidad Fiscalizada no proporcionó los Estados Financieros y sus respectivos anexos, situación que imposibilitó constatar que el registro contable fuera de manera razonable, consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1981/2022,*** *de fecha 19 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Cultura, de conocer de

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Secretaría de Cultura, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.
24	**1-CL-20-AS1-FI02-0011** **RESULTADO No. 24 NC.** Se verificó que las operaciones realizadas al capítulo 2000, cuentan con la documentación comprobatoria y justificativa del gasto, no obstante, se detectó que la entidad fiscalizada no proporcionó los Estados Financieros y sus respectivos anexos, situación que imposibilitó constatar que el registro contable fuera de manera razonable, consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.	**NC**	*1. Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1981/2022,*** *de fecha 19 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Cultura, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Secretaría de Cultura, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
25	**1-CL-20-AS1-FI02-0012** **RESULTADO No. 26 C.** Derivado del análisis efectuada a las operaciones realizadas al capítulo 4000, específicamente la partida 44503 "Ayudas Sociales a Instituciones sin Fines de Lucro", se detectó que otorgan recursos a la Asociación Civil Feria Tabasco, mediante la factura F-635 de fecha 24 de abril de 2020, por un importe de **$4,000,000.00**, por concepto de Aportación al Fondo para el Rescate, Preservación y Difusión de la Feria Tabasco 2020, formalizado mediante convenio de fecha 13 de abril de 2020, no obstante la entidad fiscalizada no proporcionó evidencia que justifique el uso y destino de los recursos, así como, el informe financiero final auditado que la asociación se comprometió a entregar según cláusula cuarta de dicho convenio, cabe señalar que este hecho se contrapone con lo dispuesto en el decreto 151 publicado en el Periódico Oficial del Estado de Tabaco, de fecha 20 de marzo de 2020, en el cual se cancelan los eventos masivos, deportivos, culturales y recreativos en Tabasco, así como, la "Feria Tabasco 2020**".**	**69,515.60**	1.Con fecha 07 de junio de 2022, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***1-CL-20-AS1-EPRA009-2022.***
Otros.			
26	**1-CL-20-AS1-FI02-0014** **RESULTADO No. 29 NC.** La Secretaría de Cultura informó que no se adquirieron Bienes Muebles en el primer semestre 2020, no obstante, se detectó que la entidad fiscalizada no proporcionó los Estados Financieros y Presupuestales, así como, sus respectivos anexos, situación que imposibilitó constatar si existieron adquisiciones o no.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1981/2022,*** *de fecha 19 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Cultura, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Secretaría de Cultura, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.
27	**1-CL-20-AS1-FI02-0015** **RESULTADO No. 30 NC.** La entidad Fiscalizada no proporcionó los Estados Financieros, situación que impidió verificar si los importes contenidos en ellos, son congruentes con los Anexos correspondientes.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1981/2022,*** *de fecha 19 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Cultura, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Secretaría de Cultura, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
28	**1-CL-20-AS1-FI02-0016** **RESULTADO No. 31 NC.** La entidad Fiscalizada no proporcionó los Estados Financieros, situación que impidió verificar que las cifras reportadas en los Estados Financieros Contables y Presupuestales son congruentes con los registros contables.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1981/2022,*** *de fecha 19 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Cultura, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Secretaría de Cultura, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo
29	**1-CL-20-AS1-FI02-0017** **RESULTADO No. 32 NC.** La entidad Fiscalizada no proporcionó los Estados Financieros, situación que impidió verificar que las cifras reflejadas en el Estado de Situación Financiera, son congruentes con los demás Estados Financieros.	**NC**	*Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control.
30	**1-CL-20-AS1-FI02-0018** **RESULTADO No. 33 NC.** La entidad Fiscalizada no proporcionó los Estados Financieros, situación que impidió constatar la	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad***

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	veracidad de las cifras presentadas en la Cédula de Disponibilidad Financiera.		***Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1981/2022,*** *de fecha 19 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Cultura, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Secretaría de Cultura, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo
31	**1-CL-20-AS1-FI02-0020** **RESULTADO No. 35 NC.** La entidad Fiscalizada no proporcionó los Estados Financieros, situación que impidió verificar la existencia de Antigüedad de Saldos de las Cuentas Contables	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1981/2022,*** *de fecha 19 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Cultura, de conocer de las observaciones no solventadas, de la

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			auditoría practicada a la Secretaría de Cultura, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.
32	**1-CL-20-AS1-FI02-0023** **RESULTADO No. 38 NC.** De la revisión efectuada a los expedientes de procesos licitatorios, se detectó que la documentación soporte que proporcionó la entidad fiscalizada, carece de las bases de licitación, cuadros comparativos, cotizaciones, expedientes técnicos, documentación de los participantes, así como, del expediente del ganador, de la información solicitada.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1981/2022,** de fecha 19 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Cultura, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Secretaría de Cultura, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo
33	**1-CL-20-AS1-FI02-0024** **RESULTADO No. 42 NC.** La entidad fiscalizada, no proporcionó los Estados Financieros y sus anexos, situación que impidió dar veracidad a las cifras, para constatar que las del Presupuesto de Egresos Aprobado y Modificado (momentos contables del Ingreso y Egreso), son congruentes con las registradas en la	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control.

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	contabilidad de la Entidad Fiscalizada y con los reportes de Autoevaluación, así mismo, que éstas corresponden con las cifras de la Evolución de las Finanzas generadas por la Secretaría de Finanzas y por el Órgano correspondiente.		2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1981/2022,*** *de fecha 19 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Cultura, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Secretaría de Cultura, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo
34	**1-CL-20-AS1-FI02-0025** **RESULTADO No. 43 NC.** La entidad Fiscalizada no proporcionó los reportes auxiliares, situación que impidió confirmar que las cifras del Presupuesto de Egresos Aprobado, Modificado, Devengado y Ejercido en las partidas presupuestales reportada en la Cuenta de la Hacienda Pública Estatal del período revisado, son congruentes con las registradas en el Estado del Ejercicio del Presupuesto.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1981/2022,*** *de fecha 19 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Cultura, de conocer de las

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Secretaría de Cultura, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.
SECRETARÍA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO Y LA COMPETITIVIDAD (SEDEC)			
Participaciones a Entidades Federativas.			
35	**1-DC-20-AS1-FI02-0006** **RESULTADO No. 18 NC.** Derivado del análisis y revisión efectuada de los registros contables en los movimientos auxiliares, en específico a la cuenta 2.2.1.1 Proveedores por pagar a largo plazo, se detectó saldos con antigüedad mayor a 365 días, por un importe de $105,913,399.10; mismo que se encuentra correspondido en el Rubro de las Cuentas por cobrar a largo plazo del Activo, los cuales en las Notas de Desglose al Estado de Situación Financiera refieren lo siguiente: *el saldo representa las órdenes de pago pendientes de liquidar por parte de la Secretaría de Finanzas, correspondiente al ejercicio 2012. Cabe mencionar que se está dando seguimiento conforme a los oficios siguientes: SDET/DGA895/2016 del 24 de mayo de 2016; SDET/218/2018 del 17 de abril de 2018; SEDEC/AUF/218/2019 del 8 de febrero de 2019 y SEDEC/AUF/711/2019 del 21 de mayo de 2019; en respuesta con oficio SF/SE/1074/2019 se indica lo siguiente: Se realizó una búsqueda en el Sistema Financiero Oracle E-Bussines Suite, el cual identificó que las órdenes de pago relacionadas en el presente se encuentran en estatus de pendiente de pago*. No obstante, deberán continuar las gestiones hasta la recuperación, pago y depuración de estos saldos en el Activo y Pasivo.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1982/2022,** de fecha 19 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la SEDEC, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Secretaría de Desarrollo Económico y Competitividad, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
SECRETARÍA DE MOVILIDAD			
Participaciones a Entidades Federativas.			
36	**1-SM-20-AS1-FI02-0001** **RESULTADO No. 1 NC.** Se verificó que los recursos asignados de Participaciones Federales, fueron ingresados a la cuenta bancaria específica del recurso, no obstante, no fue posible constatar que el registro contable fuera de manera razonable, consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, toda vez que en la Entidad Fiscalizada no proporcionó los Estados Financieros y sus respectivos anexos.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1988/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Movilidad, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha Secretaría, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.
37	**1-SM-20-AS1-FI02-0002** **RESULTADO No. 2 NC.** A efecto de evaluar el Control Interno que opera la Entidad Fiscalizada y detectar deficiencias en el entorno de control en que se administran y ejercen los recursos, se hizo entrega del cuestionario de Control Interno, del cual la Secretaría de Movilidad no proporcionó información al respecto.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1988/2022,** de fecha 20 de julio de*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Movilidad, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha Secretaría, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.
38	**1-SM-20-AS1-FI02-0003** **RESULTADO No. 4 NC.** Se verificó que no se publicó la Información Financiera y Presupuestal conforme a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, en la Plataforma Nacional de Transparencia.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1988/2022,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Movilidad, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha Secretaría, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
39	**1-SM-20-AS1-FI02-0004** **RESULTADO No. 8 NC.** Derivado de la revisión y análisis comparativo efectuado a las cifras contenidas en la Plantilla de Personal electrónica y la nómina impresa contra lo reflejado en los Movimientos Auxiliares del Catálogo de la cuenta 8-2-4-0-0, presupuesto de egresos comprometido del Capítulo 1000 “Servicios Personales” toda vez que la entidad no proporcionó la información presupuestal del momento devengado.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1988/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Movilidad, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha Secretaría, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.
40	**1-SM-20-AS1-FI02-0005** **RESULTADO No. 9 NC.** No se pudo constatar que las retenciones se enteraron en tiempo y forma a las instancias correspondientes, así como su correcto registro contable, en virtud que, la entidad fiscalizada no proporcionó la documentación del entero o pago de los conceptos registrados en la cuenta de Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo (Impuesto Sobre la Renta, Seguridad Social, entre otras), la cual fue solicitada mediante oficio de requerimiento inicial No. HCE/OSFE/FS/DFEG/4397/2020 de fecha 13 de octubre de 2020 y oficio de solicitud de información	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1988/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	complementaria No. HCE/OSFE/DFEG/01/2020 de fecha 30 de noviembre de 2020.		competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Movilidad, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha Secretaría, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.
41	**1-SM-20-AS1-FI02-0008** **RESULTADO No. 16 NC.** Derivado de la revisión documental efectuada del Capítulo 3000 Servicios Generales, se verificó que la Entidad Fiscalizada no pagó Laudos Laborales, sin embargo, no se pudo constatar si éstos se encuentran registrados como Pasivo o Cuentas de Orden, toda vez que no fueron proporcionados los Estados Financieros para corroborar dicha información.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1988/2022,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Movilidad, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha Secretaría, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.
42	**1-SM-20-AS1-FI02-0010** **RESULTADO No. 19 C** Derivado del análisis y revisión efectuada a las operaciones realizadas del Capítulo 3000 Servicios Generales, Partida 33801. Servicios de vigilancia, se detectó que, para las órdenes de	**132,758.63**	Con fecha 08 de junio de 2022, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	pago No. 1303-61001-152801 y 1303-61701-152801 de fechas 10 y 17 de junio de 2020 por importes de ***$99,568.97*** *y* ***$33,189.66*** respectivamente, haciendo un importe de **$132,758.63**, por concepto de servicio de vigilancia en el edificio que ocupa la Secretaría de Movilidad de los meses de enero a abril de 2020, la entidad fiscalizada no proporcionó evidencia del contrato de prestación de servicios con el proveedor Isidra Morales González, por lo que no se pudo constatar que se cumplieron los objetivos establecidos en él, ni del permiso que autoriza la Secretaría de Seguridad Pública del Estado de Tabasco al proveedor, para la prestación de servicios de seguridad privada a terceros, el cual se solicitó mediante oficio No. HCE/OSFE/DFEG/03/2020 de fecha 8 de diciembre de 2020.		***1-SM-20-AS1-EPRA015-2022.***
43	**1-SM-20-AS1-FI02-0012** **RESULTADO No. 22 NC.** No se pudo verificar que las cifras reportadas en los Estados Financieros Contables y Presupuestales de la Entidad Fiscalizada son congruentes con los registros contables, en virtud que no fueron proporcionados por la Secretaría de Movilidad.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1988/2022,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Movilidad, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha Secretaría, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
44	**1-SM-20-AS1-FI02-0013** **RESULTADO No. 23 NC.** No se pudo constatar la veracidad de las cifras que presentó la Entidad Fiscalizada en la Cédula de Disponibilidad Financiera, toda vez que, la Secretaría de Movilidad no proporcionó los Estados Financieros para corroborar las cifras.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1988/2022,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Movilidad, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha Secretaría, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.
45	**1-SM-20-AS1-FI02-0014** **RESULTADO No. 24 NC.** No se pudo verificar que las cifras reportadas en los Estados Financieros y Presupuestales de la Entidad Fiscalizada son congruentes con lo reflejado en la Cuenta Pública y lo publicado en los medios oficiales, en virtud que, la Secretaría de Movilidad no proporcionó los mencionados Estados Financieros.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1988/2022,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Movilidad, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha Secretaría, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.
46	**1-SM-20-AS1-FI02-0015** **RESULTADO No. 25 NC.** No se pudo verificar que las cifras reportadas en los informes mensuales de Cuenta Pública al cierre de cada mes coinciden con las iniciales del mes siguiente, en virtud que, la Secretaría de Movilidad no proporcionó la información financiera.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1988/2022,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Movilidad, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha Secretaría, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.
47	**1-SM-20-AS1-FI02-0016** **RESULTADO No. 26 NC.** No se pudo verificar que las Cuentas Contables contenidas en el Estado de Situación Financiera presentan Antigüedad de Saldos, en virtud que, la	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad***

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	Secretaría de Movilidad no proporcionó la información financiera.		***Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1988/2022,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Movilidad, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha Secretaría, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.
48	**1-SM-20-AS1-FI02-0017** **RESULTADO No. 27 NC.** No se pudo verificar que las Cuentas Contables del Estado de Situación Financiera, están registradas correctamente en la contabilidad, en virtud que, la Secretaría de Movilidad no proporcionó la información financiera.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1988/2022,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Movilidad, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			dicha Secretaría, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.
49	**1-SM-20-AS1-FI02-0018** **RESULTADO No. 28 NC.** Se verificó que los Recursos Devengados de las Órdenes de Pago de los Capítulos 2000 y 3000, están soportados con la documentación comprobatoria y justificativa original que acredita las operaciones realizadas, las facturas están vigentes en el portal del Servicio de Administración Tributaria (SAT) y cumplen con los requisitos fiscales establecidos en el Código Fiscal de la Federación, no obstante, no fue posible constatar, que el registro contable fuera de manera razonable, consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, toda vez que la Entidad Fiscalizada no proporcionó los Estados Financieros Contables y Presupuestales con sus respectivos anexos.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1988/2022,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Movilidad, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha Secretaría, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.
50	**1-SM-20-AS1-FI02-0019** **RESULTADO No. 29 NC.** La Entidad fiscalizada no hizo entrega de los informes mensuales de Cuenta Pública al Órgano Superior de Fiscalización del Estado, por lo que no se pudo verificar si están validados y contienen las notas a los Estados Financieros y Presupuestales con la estructura determinada por el Consejo Nacional de Armonización Contable.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1988/2022,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Movilidad, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha Secretaría, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.
51	**1-SM-20-AS1-FI02-0020** **RESULTADO No. 30 NC.** La entidad fiscalizada no hizo entrega de la Información Financiera, por lo que no fue posible verificar si ésta se elaboró de acuerdo a los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, así mismo, se constató que no fue publicada en la página de transparencia de la Entidad Fiscalizada.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1988/2022,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Movilidad, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha Secretaría, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
52	**1-SM-20-AS1-FI02-0021** **RESULTADO No. 31 C.** No se pudo constatar que el saldo por la cantidad de $40,607,997.19 reflejado en el padrón de bienes muebles, esté registrado y clasificado contablemente de forma razonable, consistente y con apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a los Lineamientos relativos al registro, afectación, disposición final, enajenación y bajas de bienes muebles al servicio de las dependencias de la Administración Pública del Estado de Tabasco, en virtud que, la entidad fiscalizada, no proporcionó los Estados Financieros, cabe señalar que en la Cuenta Pública al 31 de diciembre de 2019, específicamente en el Estado de Situación Financiera, el rubro de Bienes Muebles refleja un importe de $41,499,962.00 existiendo una desafectación del activo con relación al saldo del padrón de bienes muebles al 30 de junio de 2020, por la cantidad de **$891,964.81**	0.00 (monto aclarado)	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1988/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Movilidad, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha Secretaría, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.
53	**1-SM-20-AS1-FI02-0022** **RESULTADO No. 34 NC.** Derivado del análisis y revisión efectuada a los procesos licitatorios, se detectó que la licitación pública nacional No. 56097001-001-20 por concepto de adquisición de póliza de seguros del parque vehicular, y las licitaciones públicas estatales Nos. 56097001-17-20 por concepto de adquisición de vales de combustible, 56097001-002-20 por concepto de adquisición de materiales y útiles de oficina y 56097001-19-20 por concepto de servicio de fotocopiadoras, carecen del cuadro comparativo de las propuestas económicas de los proveedores participantes y del ganador, del Balance General del último ejercicio fiscal con las	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1988/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	firmas del Contador y del Representante Legal, acompañado con copia de la cédula profesional del contador que lo firma.		competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Movilidad, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha Secretaría, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.
54	**1-SM-20-AS1-FI02-0023** **RESULTADO No. 35 NC.** Con base en la respuesta a la solicitud de información presentada a la entidad fiscalizada, respecto al ejercicio de los programas cuyos objetivos y metas de gasto promueven la igualdad entre mujeres y hombres, se constató mediante oficio No. SM/UG/0006/2020 de fecha 22 de octubre de 2020, que la entidad fiscalizada no cuenta con programas que den cumplimiento a dicha equidad de género.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1988/2022,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Movilidad, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha Secretaría, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.
55	**1-SM-20-AS1-FI02-0024** **RESULTADO No. 37 NC.** Se constató que los Movimientos Presupuestarios están debidamente autorizados mediante los oficios de ampliación y reducción	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad***

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	correspondientes, no obstante, no se pudo verificar que son congruentes con las cifras reportadas en los registros del Ente y la Autoevaluación, toda vez que, la entidad fiscalizada no hizo entrega de la Autoevaluación, de la documentación financiera y presupuestal para cotejo.		***Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1988/2022,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Movilidad, de conocer de las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha Secretaría, por lo que hace la remisión de las observaciones al mismo.
JUNTA ESTATAL DE CAMINOS (JEC)			
Participaciones a Entidades Federativas.			
56	**1-JEC-20-AS1-FI02-0001** **RESULTADO No. 3 NC** Derivado de la evaluación practicada al control interno de la Junta Estatal de Caminos y analizadas las evidencias documentales proporcionadas, relativas a cada respuesta del cuestionario de control interno, aplicando el instrumento de valoración determinados para la revisión, se obtuvo un promedio general de 55 puntos de un total de 100 aspectos evaluados, lo que ubica a esta entidad en un nivel medio.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1983/2022,*** *de fecha 19 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			de Ordenamiento Territorial y Obras Públicas, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Junta Estatal de Caminos, por lo que hace la remisión de las observaciones a la SOTOP.
57	**1-JEC-20-AS1-FI02-0002** **RESULTADO No. 4 NC.** De la revisión realizada a la estructura orgánica de la Junta Estatal de Caminos, según información proporcionada por la entidad fiscalizada y en su portal de Transparencia, se detectó que, el Manual General de Organización y el Reglamento Interior no se encuentran actualizados, motivo por el cual existen diferencias en las áreas administrativas y operativas, con respecto a la estructura que éstos manejan en virtud que no coinciden con los nombres de las direcciones, subdirecciones y áreas que comprenden bajo su supervisión, en comparación con la Estructura Orgánica y la plantilla del personal de la Junta Estatal de Caminos, documentos que deben contener una interrelación en la información. Cabe señalar que el Manual General de Organización no se encuentra publicado en medios oficiales.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1983/2022,*** *de fecha 19 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Ordenamiento Territorial y Obras Públicas, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Junta Estatal de Caminos, por lo que hace la remisión de las observaciones a la SOTOP.

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
58	**1-JEC-20-AS1-FI02-0005** **RESULTADO No. 12 NC.** Derivado de la revisión de la relación denominada "formato 5.- Procedimientos en Forma de Juicio" proporcionado por la Unidad de Apoyo Jurídico, en la cual se detallan los Laudos que han causado ejecutoria y que al 30 de junio de 2020 no se han liquidado, se detectó que la entidad fiscalizada ha incumplido en todas las Resoluciones emitidas por el Tribunal de Conciliación y Arbitraje, lo cual constituye una obligación de Orden Público, de carácter ineludible.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1983/2022,*** *de fecha 19 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Ordenamiento Territorial y Obras Públicas, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Junta Estatal de Caminos, por lo que hace la remisión de las observaciones a la SOTOP.
59	**1-JEC-20-AS1-FI02-0006** **RESULTADO No. 21 C.** Derivado de la revisión a la cédula de antigüedad de saldos, en específico la cuenta Derechos a recibir efectivo a Largo Plazo, se detectó una antigüedad mayor a 365 días por un importe total de **$8,948,234.38,** además en las notas a los Estados Financieros se menciona que "representa a los importes de varios Deudores de años anteriores al ejercicio 2013 pendientes de cobrar".	**1,626,642.31**	1.Con fecha 08 de junio de 2022, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***1-JEC-20-AS1-EPRA010-2022.***

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
OBSERVACIONES A LA OBRA PÚBLICA			
JUNTA ESTATAL DE CAMINOS (JEC)			
Fondo para Entidades y Municipios Productores de Hidrocarburos			
60	**1-JEC-20-AS1-AT01-0001** **RESULTADO No. 3 C.** En visita a 9 obras (**11390011 (JE830), 11390014 (JE843), 11390015 (JE848), 11390016 (JE849), 11390018 (JE860), 11390019 (JE861), 11390020 (JE862), 11390028 (JE846), 11390029 (JE847)**, se constató que 7 obras (**(11390011 (JE830), 11390014 (JE843), 11390015 (JE848), 11390016 (JE849), 11390018 (JE860), 11390020 (JE862), 11390029 (JE847)**) presentan irregularidades físicas por un monto de $315,797.87, además 4 obras (**11390015 (JE848), 11390016 (JE849), 11390019 (JE861), 11390029 (JE847)** presentan volúmenes de obra pagados en exceso por un monto de $1,483,917.69; y 3 obras (**11390014 (JE843), 11390020 (JE862), 11390029 (JE847)**) presentan Conceptos de obra pagados no ejecutados por un monto de $1,382,427.02, que juntos suman un monto de **$3,182,142.58.**	**192,247.80**	Con fecha 08 de junio de 2022, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***1-JEC-20-AS1-EPRA011-2022.***
61	**1-JEC-20-AS1-AT01-0004** **RESULTADO No. 8 NC.** Como resultado de la revisión documental a once expedientes unitarios de obra pública (**11390002 (JE824), 11390011 (JE830), 11390013 (JE844), 11390014 (JE843), 11390015 (JE848), 11390016 (JE849), 11390018 (JE860), 11390019 (JE861), 11390020 (JE862), 11390028 (JE846), 11390029 (JE847)**), se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación y cinco expedientes (**11390002 (JE824), 11390013 (JE844), 11390015 (JE848), 11390018 (JE860), 11390019 (JE861)**), la documentación integrada presenta inconsistencias en su contenido.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1983/2022,*** *de fecha 19 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Ordenamiento Territorial y Obras Públicas, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Junta Estatal de Caminos, por lo que hace la remisión de las observaciones a la SOTOP.
62	**1-JEC-20-AS1-AT01-0005** **RESULTADO No. 12 NC.** Como resultado del análisis a la documentación de 6 expedientes unitarios de obra pública (**11390002 (JE824), 11390011 (JE830), 11390013 (JE844), 11390014 (JE843), 11390018 (JE860), 11390020) (JE862)**), se constató que sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1983/2022,** de fecha 19 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Ordenamiento Territorial y Obras Públicas, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Junta Estatal de Caminos, por lo que hace la remisión de las observaciones a la SOTOP.

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
INSTITUTO TABASQUEÑO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA (ITIFE)			
Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM)			
63	**1-IT-20-AS1-AT01-0001** **RESULTADO No. 2 C.** En visita física se constató que cuatro obras (**070000007 (EDQ78), 07000016 (EDQ29), 07000029 (EDQ92), 07000040 (EDR04)**), presentan irregularidades físicas por un monto de $37,987.75, además las obras (**07000006 (EDQ79), 070000007 (EDQ78), 07000016 (EDQ29), 07000023 (EDQ39), 07000040 (EDR04), 07000044 (EDQ98), 07000047 (EDQ68), 07000051 (EDQ64)**) presentaron conceptos de obra pagados no ejecutados por un monto de $850,291.79, las obras (**07000006 (EDQ79), 07000016 (EDQ29), 07000040 (EDR04)**), presentaron volúmenes de obra pagados en exceso por un monto de $7,134.29 y las obras (**07000006 (EDQ79), 070000007 (EDQ78)**), presentaron trabajos ejecutados sin cumplir con las especificaciones de los conceptos de obra contratado por un monto de $12,647.84, que juntos suman un monto de **$908,061.67**.	**232,125.35**	1.Con fecha 09 de junio de 2022, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***1-IT-20-AS1-EPRA020-2022.***
64	**1-IT-20-AS1-AT01-0002** **RESULTADO No. 4 C.** Como resultado de la compulsa a los servicios prestados por terceros, una obra (**07000023 (EDQ39)**) no cumplió con la comprobación del gasto de acuerdo a lo considerado por el contratista en los análisis, cálculo e integración de los costos indirectos: Director Responsable de Obra por un monto de **$87,986.28**.	**87,986.28**.	Con fecha 09 de junio de 2022, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***1-IT-20-AS1-EPRA021-2022.***

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
65	**1-IT-20-AS1-AT01-0003** **RESULTADO No. 5 C.** Como resultado del análisis de los Precios Unitarios, la obra (**07000047(EDQ68)**), no cumplió con los parámetros de construcción a precios de mercado, mano de obra, costos horarios y sobrecostos por un monto de **$691,059.29**.	**684,663.92**	Con fecha 09 de junio de 2022, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***1-IT-20-AS1-EPRA022-2022.***
66	**1-IT-20-AS1-AT01-0004** **RESULTADO No. 7 NC.** Como resultado de la revisión documental a 5 expedientes unitarios de obra pública (**07000016 (EDQ29), 07000023 (EDQ39), 07000026 (EDQ48), 07000040 (EDR04), 07000051 (EDQ64)**), de los cuales en 2 (**07000026 (EDQ48), 07000051 (EDQ64)** no se encuentran debidamente integrados en su documentación y en 4 (**07000016 (EDQ29), 07000023 (EDQ39), 07000026 (EDQ48), 07000040 (EDR04)**) la documentación integrada presenta inconsistencias en su contenido.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/2009/2022,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Ordenamiento Territorial y Obras Públicas, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada al Instituto Tabasqueño de la Infraestructura Física Educativa, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC de la SOTOP.

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y OBRAS PÚBLICAS (SOTOP)			
Fondo para Entidades y Municipios Productores de Hidrocarburos			
67	**1-OT-20-AS1-AT01-0001** **RESULTADO No. 2 C.** En visita física a 5 obras (**14000004 (OTD61), 14000023 (OTE47), 14000029 (OTE36), 14000030 (OTE37), 14000031 (OTE38),**), se constató que: la obra (**14000023 (OTE47)**) presenta volúmenes de obra pagados en exceso por un monto de $91,512.53; las obras (**14000029 (OTE36), 14000030 (OTE37), 14000031 (OTE38)**) presentan trabajos ejecutados sin cumplir con las especificaciones de los conceptos de obra contratado por un monto de $748,437.61; la obra (**14000004 (OTD61)**) no está en operación por un monto de $1,816,099.95; que juntos suman un monto de **$2,656,050.09**.	**30,624.00**	Con fecha 09 de junio de 2022, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***1-OT-20-AS1-EPRA025-2022.***
68	**1-OT-20-AS1-AT01-0004** **RESULTADO No. 11 NC.** Como resultado del análisis a la documentación de 2 expedientes unitarios de obra pública **(14000029 (OTE36), 14000057 (OTE84))**, se constató que sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/2011/2022,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Ordenamiento Territorial y Obras Públicas, de

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la SOTOP, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC de la SOTOP.
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento Financiero de las Entidades Federativas (FAFEF)			
69	**1-OT-20-AS1-AT01-0005** **RESULTADO No. 13 C.** En visita física a 4 obras (**14000007 (OTE18), 14000008 (OTE19),** (**14000052 (OTE86), 14000068 (OTD98)**), se constató que: las obras (**14000068 (OTD98), 14000007 (OTE18)**) presentan irregularidades físicas por un monto de $75,045.40, la obra (**14000052 (OTE86)**), presenta Trabajos ejecutados sin cumplir con las especificaciones del concepto de obra contratado por un monto de 1,066,295.20; la obra (**14000008 (OTE19)**) presenta trabajos considerados en los análisis, cálculo e integración de los costos indirectos por un monto de $ 9,877.59; que juntos suman un monto de **$1,151,218.19**.	**182,050.40**	Con fecha 09 de junio de 2022, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***1-OT-20-AS1-EPRA026-2022.***
70	**1-OT-20-AS1-AT01-0007** **RESULTADO No. 20 NC.** Como resultado del análisis a la documentación de 1 expediente unitario de obra pública **(14000009 (OTE87))**, se constató que sus estimaciones fueron presentadas con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/2011/2022,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Ordenamiento Territorial y Obras Públicas, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la SOTOP, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC de la SOTOP.
SEGUNDO SEMESTRE			
OBSERVACIONES FINANCIERAS			
SECRETARÍA DE FINANZAS			
Participaciones a Entidades Federativas.			
71	**1-SF-20-AS2-FI02-0002** **RESULTADO No. 22 NC** Derivado del análisis de las cifras (Contabilidad Consolidada) reflejadas en el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2020, específicamente los momentos del Presupuesto de Egresos Devengado y Pagado del capítulo 1000 “Servicios Personales”, y considerando el importe del rubro de Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo reflejado en el Estado de Situación Financiera Detallado –LDF, se determinó una diferencia de $1,809,599,142.00 entre el importe pendiente de pago de Servicios Personales presupuestal respecto a lo registrado contablemente.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/2012/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Finanzas, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Secretaría de Finanzas, por lo que hace la remisión

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			de las mismas al OIC de la Finanza. 3. *Con número de oficio* ***SF/OIC/DQ/0169/2022,*** *de fecha 6 de septiembre de 2022, la Jefa del Departamento de Quejas del OIC de la Secretaría de Finanzas se declara competente para investigar, radicando el expediente de investigación bajo el número SF/OI/DQ/016/2022*.
72	**1-SF-20-AS2-FI02-0003** **RESULTADO No. 23 NC.** Derivado del análisis comparativo del Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado- LDF Clasificación por Objeto del Gasto del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2020, específicamente en lo relacionado al rubro de Servicios Personales (Gasto no etiquetado y Gasto etiquetado), respecto a las cifras que reflejan el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado- LDF Clasificación de Servicios Personales por Categoría, del mismo período, se determinaron diferencias en los importes de los momentos contables del egreso, cabe señalar que invariablemente los conceptos observados en ambos Estados Presupuestales deberían ser iguales, (Contabilidad Consolidada):	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/ 2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/2012/2022,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Finanzas, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Secretaría de Finanzas, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC de la Finanza.

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			3. *Con número de oficio* ***SF/OIC/DQ/0169/2022,*** *de fecha 6 de septiembre de 2022, la Jefa del Departamento de Quejas del OIC de la Secretaría de Finanzas se declara competente para investigar, radicando el expediente de investigación bajo el número SF/OI/DQ/016/2022*.
73	**1-SF-20-AS2-FI02-0004** **RESULTADO No. 25 NC.** Derivado del análisis a las cifras del Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos clasificación por Objeto del Gasto al 31 de diciembre de 2020, respecto a la disponibilidad financiera determinada con las cifras reflejadas en el Estado de Situación Financiera a la misma fecha, se refleja insuficiencia de Recursos Financieros para el pago de Pasivos a Corto plazo.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/2012/2022,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Finanzas, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Secretaría de Finanzas, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC de la Finanza. 3. *Con número de oficio* ***SF/OIC/DQ/0169/2022,*** *de fecha 6 de septiembre de 2022, la Jefa del*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			Departamento de Quejas del OIC de la Secretaría de Finanzas se declara competente para investigar, radicando el expediente de investigación bajo el número SF/OI/DQ/016/2022.
74	**1-SF-20-AS2-FI02-0005** **RESULTADO No. 27 NC.** De la revisión efectuada a las cuentas bancarias en las cuales se administran los recursos asignados a la Secretaría de Finanzas (Contabilidad Especifica).	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/2012/2022,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Finanzas, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Secretaría de Finanzas, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC de la Finanza. 3. *Con número de oficio* ***SF/OIC/DQ/0169/2022,*** *de fecha 6 de septiembre de 2022, la Jefa del Departamento de Quejas del OIC de la Secretaría de Finanzas se declara competente para investigar,*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			radicando el expediente de investigación bajo el número SF/OI/DQ/016/2022.
75	**1-SF-20-AS2-FI02-0006** **RESULTADO No. 28 NC.** La Secretaría de Finanzas no presentó los Movimientos Auxiliares Contables solicitados mediante el oficio HCE/OSFE/DFEG/272/2021 de fecha 4 de junio de 2021 y en el requerimiento de información anexo a la Orden de auditoria, únicamente proporcionó la Balanza de Comprobación, situación que imposibilitó el análisis contable y revisión de las documentales que comprueban y justifican los registros efectuados en las siguientes Cuentas: "Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo" por $ 1,917,763,324, "Otros Pasivos a Corto Plazo" por $1,421,195,156, "Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores" subcuenta **"**Cambios por Errores Contables" por la cantidad de $17,001,440,797.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/2012/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Finanzas, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Secretaría de Finanzas, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC de la Finanza. 3. *Con número de oficio **SF/OIC/DQ/0169/2022,** de fecha 6 de septiembre de 2022, la Jefa del Departamento de Quejas del OIC de la Secretaría de Finanzas se declara competente para investigar, radicando el expediente de investigación bajo el número SF/OI/DQ/016/2022*.

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
76	**1-SF-20-AS2-FI02-0008** **RESULTADO No. 32 NC.** Se constató que las partidas en tránsito de bancos corresponden en el estado de cuenta bancario del mes posterior, no obstante, lo anterior, no se corroboró el registro contable de los mismos, en virtud que la Entidad Fiscalizada, no presentó los Movimientos Auxiliares Contables solicitados mediante el oficio HCE/OSFE/DFEG/272/2021 de fecha 4 de junio de 2021 y en el requerimiento de información anexo a la Orden de auditoria.	**NC**	*1. Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/2012/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Finanzas, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Secretaría de Finanzas, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC de la Finanza. 3. *Con número de oficio **SF/OIC/DQ/0169/2022,** de fecha 6 de septiembre de 2022, la Jefa del Departamento de Quejas del OIC de la Secretaría de Finanzas se declara competente para investigar, radicando el expediente de investigación bajo el número SF/OI/DQ/016/2022*.

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
77	**1-SF-20-AS2-FI02-0009** **RESULTADO No. 36 NC.** La Secretaría de Finanzas no presentó los Movimientos Auxiliares Contables solicitados mediante el oficio HCE/OSFE/DFEG/272/2021 de fecha 4 de junio de 2021 y en el requerimiento de información anexo a la Orden de auditoria, únicamente proporcionó la Balanza de Comprobación, pero sin presentar las cuentas de orden presupuestales, situación que imposibilitó la comparación del Presupuesto de Egresos Aprobado y Modificado con las cifras registradas en contabilidad.	**NC**	*1. Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/2012/2022,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública*, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Finanzas, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Secretaría de Finanzas, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC de la Finanza. 3. *Con número de oficio* ***SF/OIC/DQ/0169/2022,*** *de fecha 6 de septiembre de 2022, la Jefa del Departamento de Quejas del OIC de la Secretaría de Finanzas se declara competente para investigar, radicando el expediente de investigación bajo el número SF/OI/DQ/016/2022*.

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
SECRETARÍA DE SALUD			
Fuente de Financiamiento: Participación a Entidades Federativas.			
78	**1-SS-20-AS2-FI02-0001** **RESULTADO No. 1 NC.** Derivado de la evaluación practicada al control interno de la Secretaría de Salud y una vez analizadas las evidencias documentales proporcionadas, relativas a cada respuesta del Cuestionario de Control Interno y aplicado el instrumento de valoración determinado para la revisión, se obtuvo un promedio general de 75 puntos de un total de 100 aspectos evaluados, lo que ubica a la entidad en un nivel alto.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/2013/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Salud, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha Secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.*
79	**1-SS-20-AS2-FI02-0002** **RESULTADO No. 3 NC.** Derivado del análisis a la plantilla autorizada, nómina ejecutiva, Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI), Catálogo General de Puestos de la Administración Pública del Estado de Tabasco y Plataforma Nacional de Transparencia, se detectaron inconsistencias derivadas de la revisión a la documentación antes citada.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/2013/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Salud, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha Secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.
80	**1-SS-20-AS2-FI02-0003** **RESULTADO No. 4 NC.** Derivado del análisis comparativo de las percepciones brutas de los servidores públicos adscritos a la Secretaria de Salud, entre los CFDI´S por un importe de $1,583,205,727.54 y las nóminas ejecutivas por importe de $1,499,792,320.53, al 31 de diciembre del 2020, se detectó que la Secretaría presentó diferencias por importe de $83,413,407.01.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/2013/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Salud, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha Secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
81	**1-SS-20-AS2-FI02-0004** **RESULTADO No. 5 NC.** Derivado del análisis a la nómina ejecutiva y los CFDI´S, de los servidores públicos adscritos a la Secretaria de Salud, se detectaron inconsistencias en 4 servidores públicos, cuyas categorías y áreas de adscripción durante el período julio-noviembre del 2020, corresponden a la Secretaría de Salud, no obstante, al mes de diciembre del 2020 los CFDI´S presentan categorías y adscripción de la Secretaría de Educación y Secretaría de Seguridad y Protección Ciudadana.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/2013/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Salud, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha Secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.*
82	**1-SS-20-AS2-FI02-0011** **RESULTADO No. 15 NC.** La entidad fiscalizada no proporcionó los Estados Contables y Presupuestarios con sus Notas, situación que impidió verificar si los importes contenidos en ellos, son congruentes con los anexos correspondientes	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/2013/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Salud, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha Secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.
83	**1-SS-20-AS2-FI02-0012** **RESULTADO No. 16 NC.** La entidad fiscalizada no proporcionó los Estados Contables, Presupuestarios y sus Notas, situación que impidió verificar si las cifras reportadas en ellos son congruentes con los registros contables.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/2013/2022,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Salud, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha Secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.*
84	**1-SS-20-AS2-FI02-0013** **RESULTADO No. 17 NC.** La entidad fiscalizada no proporcionó los Estados Contables y sus Notas, situación que impidió verificar que las cifras reflejadas en el Estado de	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad***

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	Situación Financiera, son congruentes con los demás Estados Contables.		***Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/2013/2022,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Salud, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha Secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.*
85	**1-SS-20-AS2-FI02-0014** **RESULTADO No. 18 NC.** La entidad fiscalizada no proporcionó la Disponibilidad Financiera ni los Estados Contables, Presupuestarios con sus notas, situación que imposibilitó analizar la situación financiera y presupuestal de la Secretaría.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/2013/2022,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Salud, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			Secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.
86	**1-SS-20-AS2-FI02-0015** **RESULTADO No. 19 NC.** La entidad fiscalizada no proporcionó los Estados Contables y Presupuestarios con sus Notas, situación que impidió verificar que las cifras reportadas en los informes mensuales de la Cuenta Pública al cierre de cada mes coincidan con las cifras iniciales del mes siguiente.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/2013/2022,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Salud, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha Secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.*
87	**1-SS-20-AS2-FI02-0016** **RESULTADO No. 20 NC.** La entidad fiscalizada no proporcionó los Estados Contables y sus Notas y Registros Auxiliares, situación que impidió verificar la existencia de antigüedad de saldos.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/2013/2022,*** *de fecha 20 de julio de*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Salud, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha Secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.
88	**1-SS-20-AS2-FI02-0017** **RESULTADO No. 21 NC.** La entidad Fiscalizada no proporcionó los Estados Contables, sus Notas y Registros Auxiliares, razón por la cual no se verificó que los movimientos auxiliares de las Cuentas Contables del Estado de Situación Financiera, disponen de la documentación comprobatoria y justificativa y están debidamente integradas y registradas correctamente en la contabilidad.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/2013/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Salud, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha Secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
89	**1-SS-20-AS2-FI02-0018** **RESULTADO No. 22 NC.** La entidad fiscalizada no proporcionó los Estados Contables y Presupuestales, situación por la cual no se pudo verificar que se elaboraron y presentaron homogéneamente la información Financiera y los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/2013/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Salud, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha Secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.*
90	**1-SS-20-AS2-FI02-0019** **RESULTADO No. 23 NC.** La entidad fiscalizada no proporcionó los Estados Contables con sus Notas, así como los Registros Auxiliares de la contabilidad, razón por la cual no se pudo verificar que el saldo de la Cuenta Contable de Bienes Muebles e Inmuebles, esté registrado y clasificado contablemente de forma razonable, consistente y con apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a los Lineamientos relativos al registro, afectación, disposición final, enajenación y bajas de bienes muebles al servicio de las dependencias de la Administración Pública del Estado de Tabasco.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** ante el Órgano Interno de Control.* 2. *Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/2013/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Salud, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha Secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.
91	**1-SS-20-AS2-FI02-0020** **RESULTADO No. 24 NC.** La entidad Fiscalizada no proporcionó los Estados Contables y Presupuestales, razón por la cual no se pudo verificar que la presentación de la información financiera de la Entidad Fiscalizada a que se refiere el Titulo IV de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) es congruente conforme a las normas, estructura, formatos y contenido de la información, que para tal efecto establece el Consejo Nacional de Armonización Contable, así mismo, que se encuentre publicada en la página de transparencia de la Entidad Fiscalizada.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** ante el Órgano Interno de Control.* 2. *Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/2013/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Salud, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha Secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.*
92	**1-SS-20-AS2-FI02-0021** **RESULTADO No. 25 NC.** Con base en la respuesta a la solicitud de información presentada a la Secretaría de Finanzas en el oficio número	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad***

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	HCE/OSFE/FS/DFEG/2250/2021 de fecha 19 de abril de 2021, respecto al ejercicio de programas cuyos objetivos y metas de gasto promuevan la igualdad entre mujeres y hombres, se constató en anexo al Oficio SF/DCG/364/2021 el Concentrado de Programas que fomentan la equidad entre mujeres y hombres llevados a cabo por la Entidad Fiscalizada, no obstante omiten anexar la evidencia documental del cumplimiento de los objetivos y metas de dichos programas. Siendo evidente el incumplimiento a lo mandatado en las Leyes de Planeación y de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Tabasco y sus Municipios.		***Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/2013/2022,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Salud, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha Secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.*
HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE SALUD MENTAL			
Participación a Entidades Federativas.			
93	**1-SS45-20-AS2-FI02-0003** **RESULTADO No. 19 NC.** Derivado del análisis a las cifras del Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos clasificación por Objeto del Gasto al 31 de diciembre de 2020, respecto a la disponibilidad financiera determinada con las cifras reflejadas en el Estado de Situación Financiera a la misma fecha, se determinó insuficiencia de Recursos Financieros para el pago de Pasivos a Corto plazo por un importe de $741,499.01.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió oficio de* ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** *ante el Órgano Interno de Control.* 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1990/2022,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			de Salud, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada al Hospital Regional de Alta Especialidad "de Salud Mental", por lo que hace la remisión de las mismas al OIC con No oficio SS/OIC/DA/1123/08/2022, del 11 de agosto de 2022.
94	**1-SS45-20-AS2-FI02-0004** **RESULTADO No. 21 C.** Derivado de la revisión efectuada a los registros contables, así como, a las Notas a los Estados Financieros, se detectaron saldos con antigüedad mayor a 365 días, por la cantidad de **$3,231,004.86**	**0.00 (monto aclarado)**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1990/2022,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Salud, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada al Hospital Regional de Alta Especialidad "de Salud Mental", por lo que hace la remisión de las mismas al OIC con No oficio SS/OIC/DA/1123/08/2022, del 11 de agosto de 2022.*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
95	**1-SS45-20-AS2-FI02-0005** **RESULTADO No. 22 NC.** Derivado de la revisión efectuada a los registros contables, así como, a las Notas a los Estados Financieros, se detectaron saldos con antigüedad mayor a 365 días, por la cantidad de $3,972,503.87	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. 2. *Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1990/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Salud, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada al Hospital Regional de Alta Especialidad "de Salud Mental", por lo que hace la remisión de las mismas al OIC con No oficio SS/OIC/DA/1123/08/2022, del 11 de agosto de 2022*
HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD "DR. GUSTAVO A. ROVIROSA PÉREZ"			
Participación a Entidades Federativas.			
96	**1-SS1-20-AS2-FI02-0002** **RESULTADO No. 6 C.** Derivado del análisis efectuado a la nómina digital de personal estatal y a los CFDI presentados en medios electrónicos por la entidad fiscalizada mediante el oficio No. HR/UA/0125/2021 de fecha 31 de marzo de 2020, se determinó un monto de **$74,419,837.22**.	**1,087,142.73**	Con fecha 08 de junio de 2022, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***1-SS1-20-AS2-EPRA013-2022.***

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
97	**1-SS1-20-AS2-FI02-0004** **RESULTADO No. 9 NC.** De la revisión efectuada a los expedientes de personal, se detectó que la entidad fiscalizada no cuenta con los expedientes de los CC. Rodolfo Cuauhtémoc Mena Gutiérrez, con categoría de Paramédico, área normativa, con fecha de alta del 1 de marzo de 2020 y Emanuel Mendoza Herrera, con categoría de Enlace Jurídico, con fecha de alta del 18 de enero de 2019. De los expedientes de Rosa Arellano García, con categoría de Enfermera Jefe de Servicios; Omar Alfonso Bautista González, con categoría de Médico General "A"; y Edgar Hernández Romero, con categoría de Enfermero Jefe de Servicios; los tres con fecha de alta del 1 de abril de 2020, se carece del requisito de la cartilla nacional de la mujer (hombre).	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1986/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Salud, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada al Hospital Regional de Alta Especialidad "Dr. Gustavo A. Rovirosa Pérez", por lo que hace la remisión de las mismas al OIC con No oficio SS/OIC/DA/1122/08/2022, del 11 de agosto de 2022.*
98	**1-SS1-20-AS2-FI02-0007** **RESULTADO No. 17 NC.** Derivado de la inspección física al parque vehicular, se constató que la Entidad Fiscalizada no ha depurado su padrón vehicular, mismo que refleja unidades que, con base a la documentación proporcionada, no están en condiciones para ser utilizadas o no se localizaron.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1986/2022,** de fecha 20 de julio de*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Salud, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada al Hospital Regional de Alta Especialidad "Dr. Gustavo A. Rovirosa Pérez", por lo que hace la remisión de las mismas al OIC con No oficio SS/OIC/DA/1122/08/2022, del 11 de agosto de 2022.
99	**1-SS1-20-AS2-FI02-0010** **RESULTADO No. 21 C.** Del análisis a la antigüedad de saldos del Estado de Situación Financiera y Notas a los Estados Financieros, se detectó que existen cuentas por cobrar con saldos mayores a 365 días por un importe total de **$53,959,360.32**, y que a la fecha no han sido recuperados, o depurados.	**0.00** **(monto aclarado)**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1986/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Salud, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada al Hospital Regional de Alta*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			Especialidad "Dr. Gustavo A. Rovirosa Pérez", por lo que hace la remisión de las mismas al OIC con No oficio SS/OIC/DA/1122/08/2022, del 11 de agosto de 2022.
100	**1-SS1-20-AS2-FI02-0011** **RESULTADO No. 22 NC.** Del análisis a la antigüedad de saldos del Estado de Situación Financiera y Notas a los Estados Financieros, se detectó que existen cuentas por pagar con saldos mayores a 365 días por un importe total de $145,287,586.57, y que a la fecha no han sido pagados o depurados.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1986/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Salud, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada al Hospital Regional de Alta Especialidad "Dr. Gustavo A. Rovirosa Pérez", por lo que hace la remisión de las mismas al OIC con No oficio SS/OIC/DA/1122/08/2022, del 11 de agosto de 2022.*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
101	**1-SS1-20-AS2-FI02-0012** **RESULTADO No. 27 NC.** De acuerdo al requerimiento de documentación e información inicial notificado mediante el oficio No. HCE/OSFE/FS/DFEG/13432021 de fecha 11 de marzo de 2021, respecto al ejercicio de los programas cuyos objetivos y metas de gasto promueven la igualdad entre mujeres y hombres, la entidad fiscalizada no hizo entrega de ninguna información al respecto, incumpliendo a lo mandatado en las Leyes de Planeación y de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Tabasco y sus Municipios.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1986/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Salud, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada al Hospital Regional de Alta Especialidad "Dr. Gustavo A. Rovirosa Pérez", por lo que hace la remisión de las mismas al OIC con No oficio SS/OIC/DA/1122/08/2022, del 11 de agosto de 2022.*
Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud (FASSA).			
102	**1-SS1-20-AS2-FI02-0015** **RESULTADO No. 33 NC.** Derivado de la revisión efectuada al Capítulo 3000 Servicios Generales, en la partida 33301 Servicios de desarrollo de aplicaciones informáticas, se detectó que en la póliza No. 33-2020-01-12-00041 de fecha 19 de diciembre de 2020, por un importe de $1,030,000.00 no anexan la fianza de	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1986/2022,**

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	cumplimiento, cotizaciones y cuadro frio con las propuestas económicas de los proveedores.		*de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Salud, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada al Hospital Regional de Alta Especialidad "Dr. Gustavo A. Rovirosa Pérez", por lo que hace la remisión de las mismas al OIC con No oficio SS/OIC/DA/1122/08/2022, del 11 de agosto de 2022.*
SECRETARÍA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, FORESTAL Y PESCA (SEDAFOP)			
Participación a Entidades Federativas.			
103	**1-DF-20-AS2-FI02-0001** **RESULTADO No. 3 NC.** No se pudo constatar que las ministraciones mensuales de Participaciones Federales, fueron registradas debidamente en la contabilidad, toda vez que la Entidad fiscalizada no proporcionó los Registros auxiliares de la contabilidad, Balanza de comprobación, Estados contables y sus Notas, situación que imposibilitó constatar que el registro contable fue elaborado de manera razonable, consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás Normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1989/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			de Desarrollo Agropecuario Forestal y Pesca, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.
104	**1-DF-20-AS2-FI02-0002** **RESULTADO No. 9 NC.** Derivado del análisis a las retenciones (ISR, ISSET y otros descuentos) efectuadas de los pagos de las nóminas, se detectó que la entidad fiscalizada no proporcionó la documentación soporte de los enteros a las instancias correspondientes por concepto de Impuesto Sobre la Renta e Impuesto Sobre Nómina (Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo), situación que imposibilitó constatar que el registro contable fue elaborado de manera razonable, consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás Normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1989/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Desarrollo Agropecuario Forestal y Pesca, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.*
105	**1-DF-20-AS2-FI02-0004** **RESULTADO No. 13 NC.** Se verificó que las operaciones del gasto devengado en el capítulo 2000, cuentan con la documentación comprobatoria y justificativa del gasto, no obstante, la entidad fiscalizada no	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control.

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	proporcionó los Registros auxiliares de la contabilidad, Estados contables y Presupuestarios, con sus Notas, situación que imposibilitó constatar que el registro contable fue elaborado de manera razonable, consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás Normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).		*2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1989/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Desarrollo Agropecuario Forestal y Pesca, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.*
106	**1-DF-20-AS2-FI02-0005** **RESULTADO No. 14 NC.** Derivado del análisis efectuado a los pagos por concepto de sentencias por Laudos Laborales, la entidad fiscalizada no proporcionó evidencia documental de éstos, asimismo de los registros auxiliares de la contabilidad, Estados contables y Presupuestarios, con sus Notas, situación que imposibilitó constatar el registro en el Rubro de Pasivo Contingente.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1989/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Desarrollo Agropecuario Forestal y Pesca, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
107	**1-DF-20-AS2-FI02-0006** **RESULTADO No. 15 NC.** Se verificó que las operaciones del gasto devengado en el capítulo 3000, cuentan con la documentación comprobatoria y justificativa del gasto, no obstante, la entidad fiscalizada no proporcionó los Registros Auxiliares de la contabilidad, Balanza de Comprobación, Estados Contables y Presupuestarios y sus Notas, situación que imposibilitó constatar que el registro contable se efectuó de manera razonable, consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás Normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1989/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Desarrollo Agropecuario Forestal y Pesca, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.*
Programa Sembrando Vida.			
108	**1-DF-20-AS2-FI02-0008** **RESULTADO No. 18 NC.** No se pudo constatar que las ministraciones mensuales de Ramo 20 Desarrollo Social, fueron registradas debidamente en la contabilidad, toda vez que la Entidad Fiscalizada no proporcionó los Registros auxiliares de la contabilidad, Balanza de comprobación, Estados Contables y Presupuestarios, con sus Notas, situación que imposibilitó constatar que el registro fue elaborado de manera razonable, consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1989/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	demás Normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).		*Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Desarrollo Agropecuario Forestal y Pesca, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.*
109	**1-DF-20-AS2-FI02-0009** **RESULTADO No. 20 NC.** Se verificó que las operaciones del gasto devengado en el capítulo 2000 cuentan con la documentación comprobatoria y justificativa del gasto, no obstante, se detectó que la entidad fiscalizada no proporcionó los Registros Auxiliares de la contabilidad, Balanza de Comprobación, Estados Contables y Presupuestarios y sus Notas, situación que imposibilitó constatar que el registro contable fue elaborado de manera razonable, consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás Normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1989/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Desarrollo Agropecuario Forestal y Pesca, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
110	**1-DF-20-AS2-FI02-0010** **RESULTADO No. 21 NC.** Se verificó que las operaciones del gasto devengado en el al capítulo 3000, cuentan con la documentación comprobatoria y justificativa del gasto, no obstante, se detectó que la entidad fiscalizada no proporcionó los Registros auxiliares de la contabilidad, Balanza de Comprobación, Estados Contables y Presupuestarios, con sus Notas; situación que imposibilitó constatar que el registro contable fue elaborado de manera razonable, consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás Normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1989/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Desarrollo Agropecuario Forestal y Pesca, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.*
Ingresos Estatales.			
111	**1-DF-20-AS2-FI02-0011** **RESULTADO No. 22 NC.** No se pudo constatar que las ministraciones mensuales de Recursos Fiscales (Ingresos Estatales), fueron registradas debidamente en la contabilidad, toda vez que la Entidad Fiscalizada no proporcionó, Registros auxiliares de la contabilidad, Balanza de Comprobación, Estados Contables y Presupuestarios, con sus Notas, situación que imposibilitó constatar que el registro contable fue elaborado de manera razonable,	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1989/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.		*Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Desarrollo Agropecuario Forestal y Pesca, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.*
Programa de Apoyo a la Infraestructura Hidroagrícola.			
112	**1-DF-20-AS2-FI02-0014** **RESULTADO No. 26 NC.** No se pudo constatar que las ministraciones mensuales de Medio Ambiente y Recursos Naturales, fueron registradas debidamente en la contabilidad, toda vez que la Entidad Fiscalizada no proporcionó Registros auxiliares de la contabilidad, Balanza de Comprobación, Estados Contables y Presupuestarios, con sus Notas, situación que imposibilitó constatar que el registro contable fuera de manera razonable, consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** ante el Órgano Interno de Control.* *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1989/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Desarrollo Agropecuario Forestal y Pesca, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
113	**1-DF-20-AS2-FI02-0015** **RESULTADO No. 28 NC.** Se verificó que las operaciones del gasto devengado en el capítulo 8000, cuentan con la documentación comprobatoria y justificativa del gasto, no obstante, se detectó que la entidad fiscalizada no proporcionó Registros auxiliares de la contabilidad, Balanza de Comprobación, Estados Contables y Presupuestarios, con sus Notas, situación que imposibilitó constatar que el registro contable fuera de manera razonable, consistente y en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1989/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Desarrollo Agropecuario Forestal y Pesca, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.*
Otros.			
114	**1-DF-20-AS2-FI02-0016** **RESULTADO No. 29 NC.** A efecto de evaluar el Control Interno que opera la Entidad Fiscalizada y detectar presuntas deficiencias en el entorno de control en el que se administran y ejercen los recursos, se hizo entrega del cuestionario de Control Interno, del cual la Secretaría de Desarrollo Agropecuario, Forestal y Pesca, no proporcionó información al respecto.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** ante el Órgano Interno de Control.* *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1989/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Desarrollo Agropecuario Forestal y Pesca, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.
115	**1-DF-20-AS2-FI02-0017** **RESULTADO No. 30 NC.** La Secretaría de Desarrollo Agropecuario, Forestal y Pesca informó que no se adquirieron Bienes Muebles en el segundo semestre 2020, no obstante, se detectó que la entidad fiscalizada no proporcionó Registros auxiliares de la contabilidad, Balanza de Comprobación, Estados Contables y Presupuestarios, con sus Notas, situación que imposibilitó constatar si existieron adquisiciones o no.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1989/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Desarrollo Agropecuario Forestal y Pesca, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
116	**1-DF-20-AS2-FI02-0018** **RESULTADO No. 31 NC.** La entidad Fiscalizada no proporcionó los Estados Contables y Presupuestarios, con sus Notas, situación que impidió verificar si los importes contenidos en ellos, son congruentes con los Anexos correspondientes.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1989/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Desarrollo Agropecuario Forestal y Pesca, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.*
117	**1-DF-20-AS2-FI02-0019** **RESULTADO No. 32 NC.** La entidad Fiscalizada no proporcionó los Estados Contables y Presupuestarios, con sus Notas, situación que impidió verificar si las cifras reportadas en ellos son congruentes con los registros contables.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1989/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Desarrollo Agropecuario Forestal y Pesca, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.
118	**1-DF-20-AS2-FI02-0020** **RESULTADO No. 33 NC.** La entidad Fiscalizada no proporcionó los Estados Contables y sus Notas, situación que impidió verificar que las cifras reflejadas en el Estado de Situación Financiera, son congruentes con los demás Estados Contables.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/ 2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1989/2022,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Desarrollo Agropecuario Forestal y Pesca, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
119	**1-DF-20-AS2-FI02-0021** **RESULTADO No. 34 NC.** La entidad Fiscalizada no proporcionó la Disponibilidad Financiera ni los Estados Contables y Presupuestarios con sus Notas, situación que imposibilitó analizar la situación financiera y presupuestal de la Secretaría.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1989/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Desarrollo Agropecuario Forestal y Pesca, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.*
120	**1-DF-20-AS2-FI02-0022** **RESULTADO No. 35 NC.** La entidad Fiscalizada no proporcionó los Estados Contables y Presupuestarios con sus Notas, situación que impidió verificar que las cifras reportadas en los informes mensuales de Cuenta Pública al cierre de cada mes coinciden con las iniciales del mes siguiente.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1989/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Desarrollo Agropecuario Forestal y Pesca, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.
121	**1-DF-20-AS2-FI02-0023** **RESULTADO No. 36 NC.** La entidad Fiscalizada no proporcionó los Estados Contables y sus Notas y Registros auxiliares, situación que impidió verificar la existencia de Antigüedad de Saldos.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1989/2022,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Desarrollo Agropecuario Forestal y Pesca, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
122	**1-DF-20-AS2-FI02-0024** **RESULTADO No. 37 NC.** La entidad Fiscalizada no proporcionó los Estados Contables con sus Notas, así como los Registros auxiliares de la contabilidad, situación que impidió constatar que el saldo por $812,733,636.18 reflejado en el padrón de bienes muebles, está registrado y clasificado contablemente de forma razonable, consistente y con apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a los Lineamientos relativos al registro, afectación, disposición final, enajenación y bajas de bienes muebles al servicio de las dependencias de la Administración Pública del Estado de Tabasco.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1989/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Desarrollo Agropecuario Forestal y Pesca, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.*
123	**1-DF-20-AS2-FI02-0025** **RESULTADO No. 39 NC.** De la revisión efectuada a los expedientes de procesos licitatorios, la entidad fiscalizada no presentó la documentación soporte original, siguiente:	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1989/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Desarrollo Agropecuario Forestal y Pesca, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.
124	**1-DF-20-AS2-FI02-0026** **RESULTADO No. 43 NC.** La entidad fiscalizada, no proporcionó los Estados Contables y Presupuestarios con sus Notas, situación que impidió constatar que las cifras del Presupuesto de Egresos Aprobado y Modificado (momentos contables del Ingreso y Egreso), son congruentes con las registradas en la contabilidad de la Entidad Fiscalizada y con los reportes de Autoevaluación, así mismo, que éstas corresponden con las cifras de la Evolución de las Finanzas generadas por la Secretaría de Finanzas y por el Órgano correspondiente.	**NC**	*1.Con oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,*** *de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1989/2022,*** *de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Desarrollo Agropecuario Forestal y Pesca, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
125	**1-DF-20-AS2-FI02-0027** **RESULTADO No. 44 NC.** La entidad Fiscalizada no proporcionó los reportes auxiliares, situación que impidió confirmar que las cifras del Presupuesto de Egresos Aprobado, Modificado, Devengado y Ejercido en las partidas presupuestales reportadas en la Cuenta de la Hacienda Pública Estatal del período revisado, son congruentes con las registradas en el Estado del Ejercicio del Presupuesto.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** ante el Órgano Interno de Control.* *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1989/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Desarrollo Agropecuario Forestal y Pesca, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha secretaría, por lo que hace la remisión de las mismas al OIC.*
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE TABASCO (UT)			
Participaciones a Entidades Federativas			
126	**1-UT-20-AS2-FI02-0003** **RESULTADO No. 8 NC.** La Entidad Fiscalizada no cuenta con la Estructura Organizacional del Manual de Organización y Funciones autorizado, aprobado y publicado en el Periódico Oficial del Estado, situación que imposibilitó realizar el comparativo con las categorías establecidas en la plantilla de personal valorizada; es conveniente destacar que la ausencia de este documento puede ocasionar	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1987/2022,** de fecha 20 de julio de*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	deficiencias serias en el control interno de las operaciones y el detrimento de los objetivos de la citada Universidad, no dando cumplimiento a la normatividad vigente para tal efecto.		*2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de la Universidad Tecnológica de Tabasco, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha Universidad, por lo que hace la remisión de las mismas.* *3. Con número de oficio **UTTAB/OIC/051/2022,** de fecha 02 de septiembre de 2022, el Titular del Órgano Interno de Control en la Universidad Tecnológica de Tabasco, se declara competente para iniciar investigación, dándole entrada con el número de expediente **UTTAB/OIC/PRA/04/2022.***
127	**1-UT-20-AS2-FI02-0008** **RESULTADO No. 24 C.** Se verificó con base a los Estados Financieros, Balanza de Comprobación y Notas a los Estados Financieros, la Antigüedad de Saldos contenidos en la Cuenta Pública correspondiente al ejercicio fiscal 2020, específicamente de las cuentas, 1.1.1.2 Bancos de Fundación Produce por importe de ***$18,927.94***; de Conacyt Madres Solteras **$459.41**; de Promet 2010 ***$334,518.94***; asimismo de un concepto denominado pasivos ***$630,123.55***; 1.1.2.3 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo por ***$117,156.00*** y 1.1.2.9 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo por	**0.00 (monto aclarado)**	1.Con fecha 08 de junio de 2022, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***1-UT-20-AS2-EPRA014-2022.***

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	$3,019,341.70. Haciendo un importe total de **$4,120,527.54** las cuales presentan saldos con antigüedad mayor a 365 días correspondientes a ejercicios anteriores y que a la fecha no han sido recuperados y/o depurados.		
128	**1-UT-20-AS2-FI02-0009** **RESULTADO No. 25 NC.** Se verificó con base a los Estados Financieros, Balanza de Comprobación y Notas a los Estados Financieros, la Antigüedad de Saldos contenidos en la Cuenta Pública correspondiente al ejercicio fiscal 2020, específicamente de las cuentas, 2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo por importe de $10,394,611.45; 2.1.1.2; Proveedores por Pagar a Corto Plazo, por un monto de $5,545,881.52**,** las cuales presentan saldos con antigüedad mayor a 365 días correspondientes a ejercicios anteriores, y en las Notas a los Estados Financieros hacen mención que al 31 de diciembre de 2019 la Universidad tiene dos créditos fiscales federales con el Sistema de Administración Tributaria con números de referencia 500-57-00-06-02-2019-003807 y 199-03-05-00-00-2019-1432, derivado de ejercicios anteriores en relación a operaciones que originaron Impuesto al Valor Agregado entre Proveedores y el cliente Petróleos Mexicanos, que al 31 de diciembre de 2020, según informe del Abogado General representa un importe de $336,157,255.00 y que a la fecha no han sido pagados y/o depurados.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1987/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de la Universidad Tecnológica de Tabasco, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a dicha Universidad, por lo que hace la remisión de las mismas.* *3. Con número de oficio **UTTAB/OIC/046/2022,** de fecha 02 de agosto de 2022, el Titular del Órgano Interno de Control en la Universidad Tecnológica de Tabasco, se declara competente para iniciar investigación, dándole entrada con el número de expediente **UTTAB/OIC/PRA/03/2022.***

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
OBSERVACIONES A LA OBRA PÚBLICA			
JUNTA ESTATAL DE CAMINOS (JEC)			
129	**1-JEC-20-AS2-AT01-0005** **RESULTADO No. 16 NC.** Como resultado de la revisión documental a 7 expedientes unitarios de obra pública **(11390036**, **11390038, 11390040, 11390058, 11390060, 11390061 y 11390062),** se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación y 3 expedientes **(11390038, 11390040, 11390058),** la documentación integrada presenta inconsistencias en su contenido.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1983/2022,** de fecha 19 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Ordenamiento Territorial y Obras Públicas, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Junta Estatal de Caminos, por lo que hace la remisión del mismo.*
130	**1-JEC-20-AS2-AT01-0006** **RESULTADO No. 19 NC.** Como resultado del análisis a la documentación de 3 expedientes unitarios de obra pública **(11390058, 11390060**, **11390062)** se constató que sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control.

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			*2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/1983/2022,** de fecha 19 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Ordenamiento Territorial y Obras Públicas, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Junta Estatal de Caminos, por lo que hace la remisión del mismo.*
COMISIÓN ESTATAL DE AGUA Y SANEAMIENTO (CEAS)			
Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos			
131	**1-AS-20-AS2-AT01-0002** **RESULTADO No. 5 C.** Como resultado del análisis de los Precios Unitarios, 2 obras **(11310014, 11310027),** no cumplieron con los parámetros de construcción a precios de mercado, mano de obra, costos horarios y sobrecostos por un monto de **$571,683.85.**	**571,683.85.**	Con fecha 08 de junio de 2022, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***1-AS-20-AS2-EPRA016-2022.***
132	**1-AS-20-AS2-AT01-0003** **RESULTADO No. 7 NC.** Como resultado de la revisión documental a 4 expedientes unitarios de obra pública **(11310013, 11310014, 11310022, 11310035)**, se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación y una obra **(11310014),** la	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** ante el Órgano Interno de Control.*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	documentación integrada presenta inconsistencias en su contenido.		*2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/2008/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Ordenamiento Territorial y Obras Públicas, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Comisión Estatal de Agua y Saneamiento, por lo que hace la remisión del mismo.*
133	**1-AS-20-AS2-AT01-0004** **RESULTADO No. 11 NC.** Como resultado del análisis a la documentación de un expediente unitario de obra pública **(11310014)** se constató que Estimaciones presentadas con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/2008/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Ordenamiento Territorial y Obras Públicas, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Comisión Estatal de Agua y*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			Saneamiento, por lo que hace la remisión del mismo.
Programa de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento.			
134	**1-AS-20-AS2-AT01-0007** **RESULTADO No. 17 NC.** Como resultado de la revisión documental a 3 expedientes unitarios de obra pública **(AU068, AU071 y AU073)**, se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación y en una obra **(AU068)** la documentación integrada presenta inconsistencias en su contenido	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/2008/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Ordenamiento Territorial y Obras Públicas, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Comisión Estatal de Agua y Saneamiento, por lo que hace la remisión del mismo.*
135	**1-AS-20-AS2-AT01-0008** **RESULTADO No. 21 NC.** Como resultado del análisis a la documentación de 2 expedientes unitarios de obra pública **(AU069 y AU073)** se constató que una obra **(AU069)** presentó estimaciones presentadas con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control.

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	corte y 2 obras **(AU069, AU073)** la bitácora de obra no cuenta con notas de la fecha de presentación y autorización de las estimaciones.		*2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/2008/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Ordenamiento Territorial y Obras Públicas, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Comisión Estatal de Agua y Saneamiento, por lo que hace la remisión del mismo*
Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos.			
136	**1-AS-20-AS2-AT01-0009** **RESULTADO No. 24 C.** Como resultado de la compulsa a los servicios prestados por terceros, 4 obras **(11310017, 11310025, 11310026, 11310042)** no cumplieron con la comprobación del gasto de acuerdo a lo considerado por el contratista en los análisis, cálculo e integración de los costos indirectos: 2 obras **(11310025, 11310042)** Director Responsable de Obra por un monto de $142,628.29, una obra **(11310017,)** Corresponsable de Obra por un monto de $12,272.73, una obra **(11310017)** Estudios e Investigación por un monto de $18,409.10, 2 obras **(11310026, 11310042)** Pruebas de Laboratorio por un monto de 49,781.18, una obra **(11310026)** Seguridad e higiene por un monto de $5,365.55, que juntos suman un monto de **$228,456.85**	**63,063.00**	Con fecha 08 de junio de 2022, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***1-AS-20-AS2-EPRA017-2022.***

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
137	**1-AS-20-AS2-AT01-0010** **RESULTADO No. 26 NC.** Como resultado de la revisión documental a 5 expedientes unitarios de obra pública **(11310017, 11310025, 11310026, 11310031 y 11310042)**, se constató que 4 obras **(11310025, 11310026, 11310031, 11310042)**, no se encuentran debidamente integrados en su documentación y una obra **(11310017)** la documentación integrada presenta inconsistencias en su contenido.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/2008/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Ordenamiento Territorial y Obras Públicas, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Comisión Estatal de Agua y Saneamiento, por lo que hace la remisión del mismo*
138	**1-AS-20-AS2-AT01-0011** **RESULTADO No. 29 NC.** Como resultado del análisis a la documentación de 5 expedientes unitarios de obra pública **(11310017, 11310025, 11310026, 11310031 y 11310042),** se constató que 2 obras **(11310025, 11310026)** sus estimaciones fueron presentadas con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte, una obra **(11310017)** sus estimaciones parciales fueron pagadas en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo y 2 en obras **(11310025, 11310042)** la bitácora de	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/2008/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	obra no cuenta con notas de la fecha de presentación y autorización de las estimaciones.		*Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Ordenamiento Territorial y Obras Públicas, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Comisión Estatal de Agua y Saneamiento, por lo que hace la remisión del mismo*
Programa de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento.			
139	**1-AS-20-AS2-AT01-0012** **RESULTADO No. 31 C.** En visita física a 6 obras **(AU066, AU072, AR097, AR098, AR099 y AR100),** se constató que presentan los siguientes hallazgos: una obra **(AR099)** Irregularidades físicas por un monto de $25,148.46, una obra **(AR099)** Conceptos de obra pagados no ejecutados por un monto de $130,193.06, 2 obras **(AR097, AR100)** no están funcionando por un monto de $ 6,193,253.41, una obra **(AU066)** Trabajos ejecutados sin cumplir con las especificaciones de los conceptos contratados por un monto de $330,148.23 y dos obras **(AU072, AR098)** Trabajos considerados en los Análisis, Cálculo e Integración de los Costos Indirectos no justificados por un monto de $157,351.00; que juntos suman un monto de **$6,836,094.16.**	**2,904,514.16**	1.Con fecha 08 de junio de 2022, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***1-AS-20-AS2-EPRA018-2022.***
140	**1-AS-20-AS2-AT01-0013** **RESULTADO No. 33 C.** Como resultado de la compulsa a los servicios prestados por terceros, 6 obras (**AU066, AU072, AR097, AR098, AR099, AR100**) no cumplieron con la comprobación del gasto de acuerdo a lo	**92,800.00**	1.Con fecha 08 de junio de 2022, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***1-AS-20-AS2-EPRA019-2022.***

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	considerado por el contratista en los análisis, cálculo e integración de los costos indirectos: 2 obras **(AU072, AR098)** Servicios de capacitación y adiestramiento por un monto de $20,610.13, 2 obras **(AU072, AR098)** Seguridad e higiene por un monto de $ 38,744.45, una obra **(AU072)** Servicios de baños portátiles por un monto de $ 11,130.34, 4 obras **(AU066, AU072, AR099, AR100)** Director Responsable de Obra por un monto de $ 260,132.03, 3 obras **(AU066, AU072, AR097)** Corresponsable de obra por un monto de $35,222.54, que juntos suman un monto de **$365,839.49.**		
141	**1-AS-20-AS2-AT01-0014** **RESULTADO No. 35 NC.** Como resultado de la revisión documental a 6 expedientes unitarios de obra pública **(AU070, AU072, AR097, AR098, AR099 y AR100)**, se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/2008/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Ordenamiento Territorial y Obras Públicas, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Comisión Estatal de Agua y Saneamiento, por lo que hace la remisión del mismo*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
142	**1-AS-20-AS2-AT01-0015** **RESULTADO No. 38 NC.** Como resultado del análisis a la documentación de 3 expedientes unitarios de obra pública **(AR097, AR099 y AR100)** se constató que en una obra **(AR097)** su estimación fue presentada con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte y dos obras (**AR099, AR100)** la bitácora de obra no cuenta con notas de la fecha de presentación y autorización de las estimaciones.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/2008/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Ordenamiento Territorial y Obras Públicas, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la Comisión Estatal de Agua y Saneamiento, por lo que hace la remisión del mismo*
INSTITUTO TABASQUEÑO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA (ITIFE)			
Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM).			
143	**1-IT-20-AS2-AT01-0002** **RESULTADO No. 5 C.** Como resultado del análisis de los Precios Unitarios, una obra **(07000075)**, no cumplió con los parámetros de construcción a precios de mercado, mano de obra, costos horarios y sobrecostos por un monto de **$151,566.88**.	**151,566.88**	Con fecha 09 de junio de 2022, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***1-IT-20-AS2-EPRA023-2022.***

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
144	**1-IT-20-AS2-AT01-0004** **RESULTADO No. 11 NC.** Como resultado del análisis a la documentación de 3 expedientes unitarios de obra pública **(07000070, 07000071 y 07000075)** se constató que presentan estimaciones parciales fueron pagadas en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/2009/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de Secretaría de Ordenamiento Territorial y Obras Públicas, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada al ITIFE, por lo que hace la remisión del mismo.*
Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM)			
145	**1-IT-20-AS2-AT01-0005** **RESULTADO No. 14 C.** En visita física a 10 obras **(07000066, 07000067, 07000074, 07000098, 07000119, 07000120, 07000123, 07000134, 07000135 y 07000146),** se constató que presentan los siguientes hallazgos: 6 obras **(07000066, 07000067, 07000074, 07000123, 07000134, 07000146)**, irregularidades físicas por un monto de $202,080.69, 4 obras **(07000067, 07000119, 07000120, 07000135)** conceptos de obra pagados no ejecutados por un monto de $932,634.38, 3 obras **(07000074,**	**1,726.36**	1.Con fecha 09 de junio de 2022, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***1-IT-20-AS2-EPRA024-2022.***

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	07000120, 07000135), Volúmenes o Cantidades de obra pagadas en exceso por un monto de $209,052.60 y 2 obras **(07000066, 07000098)**, trabajos ejecutados sin cumplir con las especificaciones de los conceptos de obra contratado por un monto de $36,485.90, que juntos suman un monto de **$1,380,253.57.**		
146	**1-IT-20-AS2-AT01-0007** **RESULTADO No. 19 NC.** Como resultado de la revisión documental a 22 expedientes unitarios de obra pública **(07000066, 07000074, 07000082, 07000098, 07000103, 07000104, 07000105, 07000106, 07000110, 07000111, 07000118, 07000119, 07000120, 07000121, 07000123, 07000124, 07000125, 07000126, 07000132, 07000134, 07000135 y 07000146)**, no se encuentran debidamente integrados en su documentación y en una obra **(07000118)** la documentación integrada presenta inconsistencias en su contenido.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** ante el Órgano Interno de Control.* *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/2009/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de Secretaría de Ordenamiento Territorial y Obras Públicas, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada al ITIFE, por lo que hace la remisión del mismo.*
147	**1-IT-20-AS2-AT01-0008** **RESULTADO No. 23 NC.** Como resultado del análisis a la documentación de 10 expedientes unitarios de obra pública **(07000067, 07000074, 07000082, 07000098, 07000104, 07000118, 07000119, 07000123, 07000132 y 07000146)** se constató que 6 obras	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control.

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	(07000067, 07000074, 07000082, 07000119, 07000123, 07000132) presentan estimaciones parciales fueron pagadas en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo, 5 obras **(07000082, 07000098, 07000118, 07000123, 07000132**) presentan Estimaciones presentadas con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte y 2 obras **(07000104, 07000146)** las bitácoras de obra no cuenta con notas de las fechas de presentación y autorización de las estimaciones.		*2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/2009/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de Secretaría de Ordenamiento Territorial y Obras Públicas, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada al ITIFE, por lo que hace la remisión del mismo.*
SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y OBRAS PÚBLICAS (SOTOP)			
Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos.			
148	**1-OT-20-AS2-AT01-0002** **RESULTADO No. 11 C.** En visita física a 7 obras **(14000092, 14000096, 14000103, 14000105, 14000106, 14000146 y 14000179)**, se constató que: una obra **(14000105)** presenta Irregularidades físicas por un monto de $ 104,423.46, 5 obras **(14000092, 14000096, 14000105, 14000106, 14000179)** presenta Volúmenes o Cantidades de obra pagadas en exceso por un monto de $ 369,201.75, 2 obras **(14000096, 14000179)** presentan Conceptos de obra pagados no ejecutados por un monto de $ 1,143,341.23; 4 obras **(14000092, 14000096, 14000103, 14000179)** presentan trabajos ejecutados sin cumplir con las especificaciones del concepto por un monto de $ 251,669.02 y una obra (**14000146)** presenta trabajos ejecutados sin cumplir con las especificaciones de los términos de referencia por un monto de $563,760.00.; que juntos suman un monto de **$ 2,432,395.46**.	**11,972.60**	Con fecha 09 de junio de 2022, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***1-OT-20-AS2-EPRA027-2022.***

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
149	**1-OT-20-AS2-AT01-0004** **RESULTADO No. 16 NC.** Como resultado de la revisión documental a 9 expedientes unitarios de obra pública **(14000092, 14000103, 14000104, 14000106, 14000107, 14000110, 14000135, 14000174 y 14000176)**, se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/2011/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Ordenamiento Territorial y Obras Públicas, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la SOTOP, por lo que hace la remisión del mismo.*
150	**1-OT-20-AS2-AT01-0005** **RESULTADO No. 20 NC.** Como resultado del análisis a la documentación de 4 expedientes unitarios de obra pública **(14000096, 14000107, 14000174 y 14000176)**, se constató que una obra **(14000174)** El pago del anticipo fue posterior a la fecha de inicio de la obra, 2 obras **(14000096, 14000174)** La bitácora de obra no cuenta con notas de la fecha de presentación y autorización de las estimaciones, 2 obras **(14000107, 14000176)** sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/2011/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la*

ANEXO 2

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Ordenamiento Territorial y Obras Públicas, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la SOTOP, por lo que hace la remisión del mismo.
Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos.			
151	**1-OT-20-AS2-AT01-0009** **RESULTADO No. 29 NC.** Como resultado de la revisión documental a 10 expediente unitario de obra pública **(14000140, 14000151, 14000167, 14000168, 14000171, 14000175, 14000180, 14000181, 14000182 y 14000193)**, se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación.	**NC**	*1.Con oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/2561/2022,** de fecha 24 de junio de 2022, se emitió* oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. *2. Con número de oficio **SFP/UVIG/SDI/2011/2022,** de fecha 20 de julio de 2022, la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informa la competencia que tiene el Titular del Órgano Interno de Control de la Secretaría de Ordenamiento Territorial y Obras Públicas, de conocer las observaciones no solventadas, de la auditoría practicada a la SOTOP, por lo que hace la remisión del mismo.*
MONTO TOTAL:		**17,974,314.28**	

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
PRIMER SEMESTRE			
OBSERVACIONES FINANCIERAS			
SECRETARIA DE FINANZAS			
PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS			
1	**1-SF-19-AS1-FI02-0002** **RESULTADO No. 5 NC.** De la comparación efectuada al Manual de Organización y Descripción de Puestos con la Estructura Orgánica de la Secretaría de Finanzas, se constató que existen diferencias entre los puestos, ya que la estructura de la dependencia sufrió modificaciones en la transición de Secretaría de Planeación y Finanzas a Secretaría de Finanzas, debido a esto el Manual de Organización no está actualizado, por lo anterior, se observa que no cumplieron con las disposiciones legales estableciendo los cambios de índole orgánico-funcional. (Contabilidad Específica)	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021 se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3742/2021,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. Mediante oficio SFP/UVIG/SDI/2650/2021 de fecha 12 de octubre de 2021, notifican el acuerdo de radicación del expediente PI.-055/2021. Con fecha 29 de agosto de 2022, el Director General de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, notifica mediante oficio número SFP/UVIG/SDI/2257/2022 el acuerdo de conclusión y archivo del expediente.

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
2	**1-SF-19-AS1-FI02-0008** **RESULTADO No. 30 NC.** Se verificó que las cifras reportadas en el Estado de Situación Financiera al 31 de marzo de 2019 de la Evolución de las Finanzas de la Hacienda Pública Estatal y en la Balanza de Comprobación del periodo enero a junio de 2019 de la Cuenta consolidada**,** presentan los saldos iniciales en cero y al 31 de enero de 2018 el Estado de Situación Financiera presenta saldos. Por lo que presentan saldos incorrectos al 30 de junio de 2019. (Contabilidad Consolidada)	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021 se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3742/2021,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. Mediante oficio SFP/UVIG/SDI/2650/2021 de fecha 12 de octubre de 2021, notifican el acuerdo de radicación del expediente PI.-055/2021. Con fecha 29 de agosto de 2022, el Director General de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, notifica mediante oficio número SFP/UVIG/SDI/2257/2022 el acuerdo de conclusión y archivo del expediente
3	**1-SF-19-AS1-FI02-0011** **RESULTADO No. 33 NC.** Con base a una muestra se verificaron los Movimientos Auxiliares de la Balanza de Comprobación, en especificó las cuentas 1.1.1.2.1.523.044.010 Participaciones Federales, 1.1.1.2.1.101.014.001 Gastos 2013, 1.1.1.2.1.528.012.001 Ramo 28 Participaciones Federales 2019, 1.1.1.2.1.528.044.001 Ramo 28	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021 se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3742/2021,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	Participaciones Federales 2019, y se determinó que los Movimientos Auxiliares no están debidamente integrados en la contabilidad, debido a que los Estados de Cuenta presentan saldos que no coinciden con los de la Balanza de comprobación al 30 de junio de 2019, se observó que en la Balanza de Comprobación no se realizaron los registros de los saldos iniciales, existiendo diferencias como se muestra en la tabla. (Contabilidad Consolidada).		Secretaría de la Función Pública. Mediante oficio SFP/UVIG/SDI/2650/2021 de fecha 12 de octubre de 2021, notifican el acuerdo de radicación del expediente PI.-055/2021. Con fecha 29 de agosto de 2022, el Director General de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, notifica mediante oficio número SFP/UVIG/SDI/2257/2022 el acuerdo de conclusión y archivo del expediente.
4	**1-SF-19-AS1-FI02-0012** **RESULTADO No. 36 NC.** Derivado de la revisión y análisis comparativo efectuado a las cifras contenidas en el Estado de Situación Financiera, en específico al rubro de Bienes Muebles e Inmuebles, Infraestructura y construcciones en proceso y Activos Intangibles al 30 de junio de 2019 y al Resumen de Inventario por unidad administrativa y partida emitido por la Dirección de Administración, se observó que la cuenta 12510 Software, según Balanza de comprobación al 30 de junio de 2019, refleja un saldo de $62,366,053.77 y el inventario de $24,282,140.17 resultando una diferencia de $38,083,913.60. (Contabilidad Específica)	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021 se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3742/2021,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. Mediante oficio SFP/UVIG/SDI/2650/2021 de fecha 12 de octubre de 2021, notifican el acuerdo de radicación del expediente PI.-055/2021. Con fecha 29 de agosto de 2022, el Director General

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, notifica mediante oficio número SFP/UVIG/SDI/2257/2022 el acuerdo de conclusión y archivo del expediente.
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE MACUSPANA			
PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS			
5	**1-TM-19-AS1-FI02-0001** **RESULTADO No. 4 NC.** A efecto de evaluar el Control Interno y cómo opera en el Ente Fiscalizado, y detectar deficiencias en el entorno de control en que se administran y ejercen los recursos; se hizo entrega del cuestionario de control interno al Enlace del Instituto mediante oficio número OSFE/DFEG/FS/ITSM/05/2019, el cuál a la fecha de cierre de la auditoría no ha presentado respuesta alguna, por consiguiente, no fue posible evaluar los procedimientos de control interno del ente.	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021 se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3738/2021,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. Mediante oficio SFP/UVIG/SDI/0698/2022 de fecha 03 de marzo de 2022 notifica la radicación del expediente de investigación número PI.-050/2021.
6	**1-TM-19-AS1-FI02-0003** **RESULTADO No. 11 C.** Derivado del análisis y revisión del capítulo 1000 en específico a la cuenta de liquidaciones a personal, se observó que presentan liquidaciones a personal de confianza por un monto de **$444,808.85**, según	**298,036.78**	*Con fecha 01 de julio de 2021, se radicó* ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** *número* ***EPRA/TM/01/2021.***

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	las órdenes de pago 487 de fecha 19 de marzo de 2019 por importe de $337,142.77 a nombre de C. Rory Martín Chablé Sarao con categoría de Director, 779 de fecha 30 de abril de 2019, por importe de $42,666.08; a nombre de Hernán Hernández Correa, con categoría de Subdirector, 346 de fecha 28 de febrero de 2019, por importe de 65,000.00 a nombre de José Landero Méndez, con categoría de Auxiliar de Almacén, las cuales carecen de convenio de terminación de la relación laboral presentado ante la Junta de Conciliación y Arbitraje, donde se especifiquen la cantidad que se entrega al trabajador por prestaciones devengadas, así como las causas que dieron origen a determinar dichas liquidaciones. Por consiguiente, no se cuenta con elementos para determinar la legalidad del pago, los conceptos, montos y cálculos que lo integran.		***En investigación e integración.***
7	**1-TM-19-AS1-FI02-0005** **RESULTADO No. 19 C.** Derivado de la revisión y análisis al capítulo 3000 Servicios Generales, en específico a la cuenta 5133 Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios, se observaron que las órdenes de pago 1031 y 1081, ambas de fecha 31 de mayo de 2019; por importes de $24,000.00 y $96,000.00 respectivamente, haciendo un total de **$120,000.00**, por concepto de servicios profesionales celebrados con el Despacho Contable Cabal y Asociados S.C. y Williams Chávez Custodio, los cuales no presentan los contratos de prestación de servicios, mismos que fueron solicitados mediante oficio HCE/OSFE/DFEG/2498/2019 de fecha 11 de septiembre de 2019, sin obtener respuesta del Ente; por consiguiente no fue posible constatar el cumplimiento de las cláusulas contractuales.	**120,000.00**	*Con fecha 01 de julio de 2021, se radicó* ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** *número* ***EPRA/TM/02/2021.*** ***En investigación e integración.***

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
8	**1-TM-19-AS1-FI02-0009** **RESULTADO No. 23 NC.** Derivado de la revisión y análisis al capítulo 3000 Servicios Generales, en específico a la cuenta 5133 Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios, se observó que las órdenes de pago 300, 448 y 474 de fechas 28 de febrero, 08 de marzo y 15 de marzo de 2019; por importes de $10,950.97, $3,000.00, y $10,950.97 respectivamente, por concepto de asesoría legal en la Unidad de Acceso a la Información Pública, carecen de los informes de actividades del proveedor del servicio Alejandro López Ramos.	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021 se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3738/2021,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. Mediante oficio SFP/UVIG/SDI/0698/2022 de fecha 03 de marzo de 2022 notifica la radicación del expediente de investigación número PI.-050/2021.
SECRETARIA DE SALUD			
PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS			
9	**1-SS-19-AS1-FI02-0001** **RESULTADO No. 2 NC** Con base en las respuestas al Cuestionario de control interno aplicado al Ente, se observó que el Marco normativo interno, relacionado con los componentes de Ambiente de Control, Administración de Riesgos, Actividades de Control, Información y Comunicación y Supervisión, muestra debilidades en la falta de Identificación, Análisis y Respuestas a Riesgos Asociados con los Objetivos, carecen de Comunicación Interna por no evaluar el control interno y/o riesgos en los sistemas informáticos que apoyan el desarrollo de las actividades sustantivas o adjetivas del Ente; y al no tener la certeza de las actividades de supervisión en las Evaluaciones y Autoevaluaciones presentadas por la Secretaría de Salud.	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021 se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3737/2021,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. Con fecha 23 de marzo de 2022 mediante oficio SFP/UVIG/SDI/2380/2021 notifican el acuerdo de radicación del expediente de investigación número PI.-051/2021.

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
10	**1-SS-19-AS1-FI02-0002** **RESULTADO No. 3. NC.** Se observó que los Estados Contables, Presupuestarios y Programáticos presentados en la Cuenta Pública y por la misma Secretaría, no se encuentran publicados en su totalidad, encontrándose en la página que contiene los links con respecto a la publicación de la información financiera en el renglón que corresponde al período de enero-marzo se encuentra publicado el mes de diciembre de 2018, en el renglón que concierne al período de abril-junio contiene información financiera del mes de abril de 2019 sin firma de los servidores públicos responsables y en el renglón del período de julio-septiembre se tiene el mes de junio de 2019.	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021 se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3737/2021,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. Con fecha 23 de marzo de 2022 mediante oficio SFP/UVIG/SDI/2380/2021 notifican el acuerdo de radicación del expediente de investigación número PI.-051/2021.
11	**1-SS-19-AS1-FI02-0004** **RESULTADO No. 8 C.** De la verificación a los registros del Informe General de Salidas del 01/01/2019 al 30/06/2019 emitido por el Almacén General con objeto de confirmar la existencia física del saldo contable al 30 de junio de 2019, se observó la falta de documentación comprobatoria	**144,036.62**	***Con fecha 01 de julio de 2021*** *se radicó* ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** *número* ***EPRA/SS144,036.62/01/2021.*** ***En investigación e integración.***
12	**1-SS-19-AS1-FI02-0007** **RESULTADO No. 14 C** Derivado de la revisión realizada a una muestra de la partida 37501 Viáticos nacionales para labores en campo y de supervisión, se observó un pago improcedente en cantidad de $723,100.00 como se muestra en tabla anexa, correspondiente al período de enero a junio de 2019	**723,100.00**	***Con fecha 01 de julio de 2021*** *se radicó* ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** *número* ***EPRA/SS/02/2021.*** ***En investigación e integración***

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
13	**1-SS-19-AS1-FI02-0008** **RESULTADO No. 17 NC.** Derivado de la revisión efectuada a la información contable enviada en la Cuenta Pública 2019, se observó mediante análisis de la Cédula de Antigüedad de Saldos presentada en los Estados Financieros al 30 de junio de 2019, saldos con antigüedad mayor a 120 días	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021 se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3737/2021,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. Con fecha 23 de marzo de 2022 mediante oficio SFP/UVIG/SDI/2380/2021 notifican el acuerdo de radicación del expediente de investigación número PI.-051/2021.
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN E INNOVACIÓN GUBERNAMENTAL.			
PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS			
14	**1-SA-19-AS1-FI02-0010** **RESULTADO No. 31 NC.** Derivado de la revisión de los expedientes correspondientes a la modalidad de Licitación Simplificada Mayor, en específico de Productos Alimenticios para animales en 8 lotes, con requisición No. RE-DF-00106-C-19 por un importe de $2,601,310.50,	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021 se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3736/2021,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. En fecha 26 de agosto de 2021, dio contestación al HCE/OSFE/FS/DINV/3736/2021, mediante oficio SFP/UVIG/SDI/2193/2021

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			de fecha 25 de agosto de 2021, en el cual radican expediente bajo el número PI.-063/2021. Con fecha 11 de octubre de 2021, mediante oficio número SFP/UVIG/SDI/2588/2021 notifican el acuerdo de conclusión y archivo del expediente.
OBSERVACIONES A LA OBRA PÚBLICA			
JUNTA ESTATAL DE CAMINOS.			
FONDO PARA ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS PRODUCTORES DE HIDROCARBUROS			
15	**1-JEC-19-AS1-AT01-0001** **RESULTADO No. 1 C.** De la visita de inspección física a 3 obras (JE801, JE802, JE761) se constató que todas presentan irregularidades físicas. Además, una obra (JE761) que no justifican concepto considerado en análisis, cálculo e integración de los costos indirectos	**539,449.53**	Con fecha 05 de julio de 2021, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/JEC/01/2021.*** En integración e investigación
16	**1-JEC-19-AS1-AT01-0003** **RESULTADO No. 4. C.** Como resultado del análisis de los Precios Unitarios, 2 obras (JE801, JE802), no cumplieron con los parámetros de construcción a precios de mercado, mano de obra, costos horarios y sobrecostos	**947,134.21**	*Con fecha 05 de julio de 2021, se radicó el* ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/JEC/02/2021*** En integración e investigación.

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y OBRAS PUBLICAS			
FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO FINANCIERO DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS (FAFEF)			
17	**1-OT-19-AS1-AT01-0003** **RESULTADO No. 5 C.** Como resultado del análisis de los Precios Unitarios, la obra **OTC63**, no cumplió con los parámetros de construcción a precios de mercado, mano de obra, costos horarios y sobrecostos.	**742,511.26**	Con fecha 05 de julio de 2021, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/OT/01/2021.*** *En integración e investigación.*
18	**1-OT-19-AS1-AT01-0004** **RESULTADO No. 7. NC** Como resultado de la revisión documental a 4 expedientes unitarios de obra pública **(OTC63, OTD12, OTD13, OTD16)**, se constató que 3 (OTC63, OTD12, OTD16) no se encuentran debidamente integrados en su documentación y en 2 expedientes de obra (OTD13, OTD16) la documentación integrada presenta inconsistencias en su contenido.	**NC**	1.Con fecha 12 de julio de 2021, se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3760/2021** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco. 2.Con oficio SOTOP/OIC /237/2022, del 21 de julio de 2022, la Autoridad Sustanciadora del Órgano Interno de Control de la SOTOP, informa el acuerdo de Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa, radicada con el número de expediente **PRA-003/2022** (OBRA OTD16).

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
19	**1-OT-19-AS1-AT01-0005** **RESULTADO No. 11 NC.** Como resultado del análisis a la documentación de 3 expedientes unitarios de obra pública (OTC63, OTD15, OTD16), se constató que sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte.	**NC**	1.Con fecha 12 de julio de 2021, se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3760/2021** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco. 2.Con oficio SOTOP/OIC/DQ/182/2022, del 11 de mayo de 2022, la Jefa del Departamento de Quejas del órgano Interno de Control de la SOTOP, **emite acuerdo de calificación** (OBRA OTD16). 3.Con oficio SOTOP/OIC/237/2022, del 21 de julio de 2022, la Autoridad Sustanciadora del Órgano Interno de Control de la SOTOP, informa el acuerdo de Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa, **radicada** con el número de expediente **PRA-003/2022** (OBRA OTD16). 4.Con oficio SOTOP/OIC/DQ/188/2022, del 11 de mayo de 2022, la Jefa del Departamento de Quejas del órgano Interno de Control de la SOTOP, emite acuerdo de calificación (OBRA OTD15).

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			5.Con oficio SOTOP/OIC /239/2022, del 21 de julio de 2022, la Autoridad Sustanciadora del Órgano Interno de Control de la SOTOP, informa el acuerdo de Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa, radicada con el número de expediente **PRA-004/2022** (OBRA OTD15).
SEGUNDO SEMESTRE			
OBSERVACIONES FINANCIERAS			
HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE LA MUJER			
PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS			
20	**1-SS44-19-AS2-FI02-0001** **RESULTADO No. 2 NC.** Al efectuar la revisión de las categorías establecidas en la plantilla de personal valorizada, se detectó que difieren con las que se encuentran en la Estructura Organizacional del Manual de Organización y Funciones de la Entidad Fiscalizada, aprobadas por la autoridad competente y publicadas en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Tabasco No. 6006 de fecha 7 de Julio de 2016 suplemento 7705 B. Así mismo, no coinciden con las señaladas en los CFDI.	**NC**	1.Con fecha 12 de julio de 2021, se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3741/2021** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco. 2.Mediante oficio SFP/UVIG/SDI/2423/2021 de fecha 17 de septiembre de 2021, notifican la radicación del expediente de investigación número PI.-042/2021.

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
21	**1-SS44-19-AS2-FI02-0004** **RESULTADO No. 9 NC.** Derivado del requerimiento con oficio No. HCE/OSFE/FS/DFEG/948/2020 de fecha 21 de febrero de 2020, donde se solicitó documentación del entero o pago de los conceptos registrados en la cuenta de Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo de los meses de julio a diciembre 2019, únicamente presentan oficio donde lo solicitaron a la Secretaría de Salud, sin anexar la documentación requerida, situación que limitó las actividades de fiscalización de este Órgano Técnico, en virtud de que no fue posible verificar el entero en tiempo y forma de las retenciones a las instancias correspondientes.	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021, se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3741/2021** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco. Mediante oficio SFP/UVIG/SDI/2423/2021 de fecha 17 de septiembre de 2021, notifican la radicación del expediente de investigación número PI.-042/2021.
22	**1-SS44-19-AS2-FI02-0005** **RESULTADO No. 11 C.** De la revisión efectuada al Formato 1-B.- Plantilla de Personal con Categoría de Especialidad, se constató que 2 médicos y 1 enfermera con categorías de especialistas no cuentan con su cédula de especialidad que los acredite como tal, por lo que se determina que en el período de julio a diciembre de 2019 se realizó un pago en exceso por un importe de **$553,117.05.** de acuerdo al Catálogo General de Puestos del Gobierno del Estado de Tabasco	**231,306.08**	*Con fecha 01 de julio de 2021 se radicó* ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** *número* ***EPRA/SS44/01/2021.*** **En investigación e integración.**
23	**1-SS44-19-AS2-FI02-0011** **RESULTADO No. 20 NC.** Se verificó con base a los Estados Financieros, Balanza de Comprobación y Notas a los Estados Financieros, la Antigüedad de Saldos de las Cuentas Contables contenidas en la Cuenta Pública	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021, se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3741/2021** dirigido al Director de la Unidad de

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	correspondiente al ejercicio fiscal 2019, en la cuenta 2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo, los cuales presentan saldos con antigüedad mayor a 365 días correspondientes a ejercicios anteriores por un monto de $35,706,990.72		Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco. Mediante oficio SFP/UVIG/SDI/2423/2021 de fecha 17 de septiembre de 2021, notifican la radicación del expediente de investigación número PI.-042/2021.
INSTITUTO DE VIVIENDA DE TABASCO.			
PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS			
24	**1-IV-19-AS2-FI02-0001** **RESULTADO No. 3 NC.** Con base en las respuestas al Cuestionario de control interno aplicado al Ente, se constató que el Marco normativo interno, relacionado con los componentes de Ambiente de Control, Administración de Riesgos, Actividades de Control, Información y Comunicación y Supervisión, muestra debilidades en la falta de identificación, Análisis y respuesta a riesgos asociados con los objetivos, carecen de comunicación interna por no evaluar el control interno o riesgos en la integración de cuenta pública que apoyen en el desarrollo de las actividades sustantivas o adjetivas del Ente; y al no tener la certeza de las actividades de supervisión en las evaluaciones análogas en materia de Ética e Integridad para el tratamiento de asuntos relacionados con el Ente, una metodología para identificar, evaluar, administrar y controlar los riesgos que pudieran afectar el cumplimiento de los objetivos y metas establecidos en el Plan de Desarrollo, Plan o Programa Estratégico, manual o guía en el que se establezca la metodología para la administración de riesgos de corrupción y la obligatoriedad de realizar la revisión periódica de las áreas susceptibles a posibles actos de corrupción.	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021, se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3740/2021** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco. Mediante oficio SFP/UVIG/SDI/0564/2022 de fecha 22 de febrero de 2022, notifica la radicación del expediente de investigación número PI.-058/2021.

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
25	**1-IV-19-AS2-FI02-0008** **RESULTADO No. 25 NC.** Derivado del análisis y revisión efectuada con base a una muestra a los reportes auxiliares, en específico a la cuenta contable 1.2.1.2.9 Inversiones Financieras a largo Plazo $1,045,000.00, 1221 Derechos a Recibir en Efectivo o Equivalente $177,836,571.10 correspondiente al 31 de diciembre de 2019, se observó antigüedad de saldos de más de 365 días.	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021, se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3740/2021** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco. Mediante oficio SFP/UVIG/SDI/0564/2022 de fecha 22 de febrero de 2022, notifica la radicación del expediente de investigación número PI.-058/2021.
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE COMALCALCO			
PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS			
26	**1-IC-19-AS2-FI02-0001** **RESULTADO No. 4 NC.** A efecto de evaluar el control interno y cómo opera en el ente fiscalizado, y detectar deficiencias en el entorno de control en que se administran y ejercen los recursos; se hizo entrega del cuestionario de control interno al enlace del Instituto mediante oficio número OSFE/FS/DFEG/ITSC/15/2020, el cuál a la fecha de cierre de la auditoría no ha presentado respuesta alguna, por consiguiente no fue posible evaluar los procedimientos de control interno del ente.	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021, se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3739/2021** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco. En fecha 17 de agosto de 2021, dio contestación al

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			HCE/OSFE/FS/DINV/3739/2021, mediante oficio SFP/UVIG/SDI/2078/2021 en el cual radican expediente bajo el número PI.-048/2021. En fecha 23 de agosto se le remitió documentación que solicito mediante oficio SFP/UVIG/SDI/2078/2021
SECRETARIA DE SALUD			
PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS			
27	**1-SS-19-AS2-FI02-0006** **RESULTADO No. 25 NC.** Se verificó con base a los Estados Financieros, Balanza General y Notas a los Estados Financieros, la Antigüedad de Saldos de las Cuentas Contables contenidas en la Cuenta Pública correspondiente al ejercicio fiscal 2019 en la Cuentas Contable 2112 Proveedores a corto plazo, los cuales presentan saldos con antigüedad mayor a 365 días correspondientes a ejercicios anteriores por un monto de $47,855,251.00.	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021 se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3737/2021,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. Con fecha 23 de marzo de 2022 mediante oficio SFP/UVIG/SDI/2380/2021 notifican el acuerdo de radicación del expediente de investigación número PI.-051/2021.
28	**1-SS-19-AS2-FI02-0007** **RESULTADO No. 30 NC.** Derivado de la revisión a las Cuentas Contables del Activo, en específico, los bienes muebles e	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021 se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/373**

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	inmuebles presentados en la balanza de comprobación al 31 de diciembre del 2019 y verificado con el Estado de Situación Financiera; se realiza el comparativo contra el Inventario de Bienes Muebles e Inmuebles entregados mediante oficio SS/OIC/058/2020 de fecha 11 de marzo de 2020 en el numeral 30.		**7/2021,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. Con fecha 23 de marzo de 2022 mediante oficio SFP/UVIG/SDI/2380/2021 notifican el acuerdo de radicación del expediente de investigación número PI.-051/2021.
UNIVERSIDAD JUAREZ AUTONOMA DE TABASCO			
INGRESOS DE GESTIÓN			
29	**1-UJ-19-AS1-FI02-0001.** **RESULTADO No. 1 NC.** En revisión efectuada a una muestra de los ingresos propios, específicamente a la cuenta 41691 Cuotas y Servicios Universitarios, se observó que costo de los Servicios que presta el Ente Fiscalizado según el Catálogo de Conceptos de Ingresos proporcionado por la Universidad según consta en el Acta Circunstanciada de Recepción de la Documentación e Información de fecha 30 de octubre de 2019, es menor al importe por el pago de derechos por cada uno de los servicios prestados en Unidad de Medida y Actualización (UMA) conforme a lo dispuesto en el artículo 91 Anexo Primero de la Ley de Hacienda del Estado de Tabasco.	**NC**	7 En fecha 03 de agosto del 2021, se remitió oficio de promoción de responsabilidad administrativa **HCE/OSFE/FS/DINV/3732/2021.** Con fecha 06 de agosto de 2021 mediante oficio UJAT/CG/DDV/325/2021, dan aviso de la radicación de expediente bajo el número PAI-016/2021. En fecha 17 de agosto de 2021 se dio contestación al oficio UJAT/CG/DDV/325/20217

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS			
30	**1-UJ-19-AS1-FI-02-0005** **RESULTADO No. 8 C.** De la comparación efectuada entre la muestra del capítulo 1000 Servicios Personales de la plantilla de personal digitalizada, correspondiente a los meses de enero a junio de 2019, con la información respecto al presupuesto de egresos devengado, se observó que existen diferencias por un importe de **$84,571,220.87.**	**84,571,220.87**	***Con fecha 02 de julio de 2021*** *se radicó* ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** *número* ***EPRA/UJ/01/2021.*** ***En investigación e integración.***
31	**1-UJ-19-AS1-FI02-0011** **RESULTADO No. 21 C.** Derivado de la revisión efectuada a una muestra del capítulo 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, específicamente a la partida 44403 apoyo administrativo a las actividades, se observó la falta de documentación comprobatoria y justificativa que acredita el destino del gasto por un importe de **$1,400,000.00**; Cabe mencionar que dicha documentación fue solicitada mediante oficio número SFEPEOAyRF/UJ/002/2019 de fecha 26 de noviembre de 2019.	**450,000.00**	***Con fecha 02 de julio de 2021*** *se radicó* ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** *número* ***EPRA/UJ/02/2021.*** En investigación e integración
32	**1-UJ-19-AS1-FI02-0014** **RESULTADO No. 29 C.** Derivado del análisis y revisión efectuada con base en un muestra a los reportes auxiliares, en específico a la cuenta contable 11124 Banco Santander, de los meses de enero a junio de 2019, se observó que existen retiros por cheques pagados en efectivo mismos que ascienden a un importe de **$24,644,503.48**, de los cuales proporcionaron copia digitales de la póliza, reporte de póliza, orden de pago y póliza de cheque, sin anexar la documentación comprobatoria que acredite fehacientemente la justificación y el destino del gasto.	**24,644,503.48**	***Con fecha 02 de julio de 2021*** *se radicó* ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** *número* ***EPRA/UJ/03/2021.*** En investigación e integración.

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
33	**1-UJ-19-AS1-FI02-0016** **RESULTADO No. 31 C.** Derivado del análisis y revisión efectuada con base en una muestra a los reportes auxiliares, en específico a la cuenta contable de Préstamo a Trabajadores, se observó que presentan antigüedad de saldos de más de 180 días, por un importe de **$43,074.27**, saldos pendientes de recuperar al 30 de junio de 2019.	**43,074.27**	***Con fecha 02 de julio de 2021*** *se radicó* ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** *número* ***EPRA/UJ/04/2021.*** ***En investigación e integración.***
34	**1-UJ-19-AS1-FI02-0017** **RESULTADO No. 32 C.** Derivado del análisis y revisión efectuada con base en una muestra a los reportes auxiliares, en específico a la cuenta contable 11233 Otros Deudores, se observó que presentan antigüedad de saldos de más de 180 días, por un importe de **$6,562,366.54**, saldos pendientes de recuperar al 30 de junio de 2019.	**6,562,366.54**	***Con fecha 02 de julio de 2021*** *se radicó* ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** *número* ***EPRA/UJ/05/2021.*** **En investigación e integración**
35	**1-UJ-19-AS1-FI02-0018** **RESULTADO No. 33 NC.** Derivado del análisis y revisión efectuada con base en una muestra a los reportes auxiliares, en específico a la cuenta contable 21128 Otros Proveedores, se observó que presentan antigüedad de saldos de más de 180 días, por un importe de $552,539.55, saldos pendientes de recuperar al 30 de junio de 2019.	**NC**	En fecha 03 de agosto del 2021, se remitió oficio de promoción de responsabilidad administrativa **HCE/OSFE/FS/DINV/3732/2021.** Con fecha 06 de agosto de 2021 mediante oficio UJAT/CG/DDV/325/2021, dan aviso de la radicación de expediente bajo el número PAI-016/2021. En fecha 17 de agosto de 2021 se dio contestación al oficio UJAT/CG/DDV/325/2021.

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
36	**1-UJ-19-AS1-FI02-0019** **RESULTADO No. 34 NC.** Derivado del análisis y revisión efectuada con base en una muestra a los reportes auxiliares, en específico a la cuenta contable 2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a corto plazo, se observó que presentan antigüedad de saldos de más de 180 días, por un importe de $854,087.53.	**NC**	En fecha 03 de agosto del 2021, se remitió oficio de promoción de responsabilidad administrativa **HCE/OSFE/FS/DINV/3732/2021.** Con fecha 06 de agosto de 2021 mediante oficio UJAT/CG/DDV/325/2021, dan aviso de la radicación de expediente bajo el número PAI-016/2021. En fecha 17 de agosto de 2021 se dio contestación al oficio UJAT/CG/DDV/325/2021.
37	**1-UJ-19-AS1-FI02-0028** **RESULTADO No. 47 C.** Derivado de la revisión y análisis efectuado al formato XML por los pagos efectuados por la totalidad de las operaciones realizadas con proveedores, contratistas y prestadores de servicios, correspondiente al periodo de enero a junio de 2019, proporcionados por el Ente Fiscalizado, se observó que existen comprobantes fiscales no vigentes (cancelados) y proveedores que se encuentran en la Relación de Contribuyentes con irregularidades en su situación Fiscal bajo el concepto de "No Localizados", de acuerdo al artículo 69 B del Código Fiscal de la Federación, situación que denota que la institución no corroboró la vigencia de los comprobantes fiscales digitales y que los proveedores se encuentren registrados bajo la normativa y leyes aplicables, dichas operaciones ascendieron a un importe de **$329,524.41.**	**329,524.41**	***Con fecha 02 de julio de 2021*** *se radicó* ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** *número* ***EPRA/UJ/06/2021.*** ***En investigación e integración***

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
UNIVERSIDAD POPULAR DE LA CHONTALPA			
PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS			
38	**1-CH-19-AS2-FI02-0002** **RESULTADO No. 5 C.** Se verificó que las retenciones (ISR, ISSET y otros descuentos) efectuados a los pagos de nómina, no fueron enteradas a las diversas Instituciones en tiempo y forma, observándose que la cuenta 2117-00042-10-00004 ISR por pagar presenta saldo al 31 de diciembre de 2019 por **$789,151.72**, la cual a la fecha se encuentra pendiente de enterar conforme a la Balanza de comprobación y movimientos auxiliares correspondientes al ejercicio 2020.	**NC**	*Con fecha **02 de julio de 2021,** se radicó **Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa** número **EPRA/CH/01/2021.*** **En investigación e integración.**
39	**1-CH-19-AS2-FI02-0008** **RESULTADO No. 18 NC.** En revisión efectuada a la cuenta 1112-00000-00-00000 Bancos de Tesorería, se determinó que existen 26 cuentas retenidas aperturadas con diversas Instituciones Bancarias las cuales representan un saldo de $21,223,968.10 mismas que se detallan a al final de la observación: Esto se confirmó según escrito sin número de fecha 16 de enero de 2020 emitido por el banco Santander donde manifiesta a la Universidad Popular de la Chontalpa lo siguiente *"le comento que por el momento no es posible aperturarles cuentas ya que en septiembre de 2019, se recibió requerimiento enviado a todas las instituciones Financieras del País por parte de la Unidad de Inteligencia Financiera, dependiente de la Secretaria de Hacienda y Crédito Publico solicitando la suspensión de cualquier tipo de servicio financiero a favor de la Universidad Popular de la Chontalpa razón fueron bloqueadas casi todas sus cuentas de la Universidad impidiendo incluso la apertura de nuevas cuentas."*	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021 se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3735/2021,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. Mediante oficio SFP/UVIG/SDI/0566/2022 de fecha 22 de febrero de 2022, notifican radicación del expediente de investigación número PI.-059/2021

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
40	**1-CH-19-AS2-FI02-0009** **RESULTADO No. 19 NC.** En revisión efectuada a la cuenta 1112-00000-00-00000 Bancos de Tesorería, específicamente las conciliaciones Bancarias, se determinó que existen 21 cheques en tránsito por la cantidad de $334,785.79 los cuales en su mayoría corresponden a ejercicios anteriores y que a la fecha no han sido cobrados por los beneficiarios, es importante señalar que estos cheques fueron expedidos antes de que las cuentas bancarias fueran congeladas por la autoridad competente.	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021 se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3735/2021,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. Mediante oficio SFP/UVIG/SDI/0566/2022 de fecha 22 de febrero de 2022, notifican radicación del expediente de investigación número PI.-059/2021.
INSTITUTO TABASQUEÑO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA Y EDUCATIVA			
INGRESOS DE GESTIÓN			
41	**1-IT-19-AS2-FI02-0001** **RESULTADO No. 2 C.** Derivado del análisis efectuado a los movimientos auxiliares y soporte documental de los registros en el auxiliar *8-2-5-4-01-00-42101-00000-00* Transferencias al Sector Educativo, de la fuente de financiamiento Ingresos Propios, se observó un importe de **$1,339,060.00.**	**1,339,060.00**	*Con fecha 05 de julio de 2021 se radicó* ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** *número* ***EPRA/IT/01/2021.*** ***En investigación e integración.***
PARTICIPACIONES A ENTIDADES FEDERATIVAS			
42	**1-IT-19-AS2-FI02-0002** **RESULTADO No. 4 NC.** Con base en las respuestas al cuestionario de Control Interno aplicado al Ente, se constató que el marco normativo interno, relacionado con los componentes de Ambiente de Control, Administración de Riesgos, Actividades de Control,	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021 se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3733/2021,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	Información y Comunicación y Supervisión, presentó un porcentaje de cumplimiento con base a las respuestas afirmativas en el cuestionario de Control Interno del 77%, según el documento validado que fue entregado mediante oficio No. I.T.I.F.E./DA/00205/2020, el día 20 de julio de 2020, no obstante, este no contiene la evidencia documental que acredite el porcentaje de cumplimiento, por lo que no fue posible constatar dicho porcentaje.		Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. Mediante oficio SFP/UVIG/SDI/2228/2021 de fecha 27 de agosto de 2021, notifican la radicación del expediente de investigación número PI.-056/2021. Mediante oficio SFP/UVIG/SDI/0791/2022 de fecha 10 de marzo de 2022, notifican acuerdo de conclusión y archivo del expediente.
43	**1-IT-19-AS2-FI02-0004** **RESULTADO No. 9 NC.** Se observó incumplimiento a la entrega de Información, debido que con el oficio No. HCE/OSFE/IT/003/2020 de fecha 6 de julio de 2020, se solicitó por segunda ocasión la Nómina de las Percepciones Ordinarias y Extraordinarias (según Formato 2) mismas que fueron requeridas mediante la Solicitud de Documentación e Información Preliminar, contenida en el Oficio HCE/OSFE/FS/DFEG/943/2020 de fecha 21 de febrero de 2020, de la cual nos proporcionaron de manera digital con el oficio No I.T.I.F.E./DG/0431/2020, de fecha 9 de marzo de 2020 emitido por el Director General del Instituto Tabasqueño de la Infraestructura Física Educativa, no obstante, los archivos digitales entregados contienen la información del devengo por partida en una sola celda y a la fecha de la auditoría en curso no han sido sustituidos dichos archivos, situación que limita el ejercicio de la fiscalización.	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021 se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3733/2021,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. Mediante oficio SFP/UVIG/SDI/2228/2021 de fecha 27 de agosto de 2021, notifican la radicación del expediente de investigación número PI.-056/2021. Mediante oficio SFP/UVIG/SDI/0791/2022 de fecha 10 de marzo de 2022, notifican acuerdo de conclusión y archivo del expediente.

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
44	**1-IT-19-AS2-FI02-0005** **RESULTADO No. 12 NC.** Derivado del análisis realizado al soporte documental al capítulo 1000 Servicios Personales por importe de $1,291,065.80 en la partida 12101 por concepto de pago de honorarios, se observó que no está contemplada en el Presupuesto de Egresos Aprobado del ejercicio fiscal 2019, publicado en el Periódico Oficial del Estado Suplemento B Edición 7963 de fecha 29 de diciembre de 2018, Tomo III parte 2, contraviniendo lo señalado en la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Tabasco y sus Municipios y su Reglamento. Aunado a lo anterior omitió incluir en el citado Presupuesto de Egresos, el analítico de plazas y desglosar todas las remuneraciones, incluyendo la contratación de servicios por honorarios asimilados a salarios; según las disposiciones legales aplicables.	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021 se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3733/2021,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. Mediante oficio SFP/UVIG/SDI/2228/2021 de fecha 27 de agosto de 2021, notifican la radicación del expediente de investigación número PI.-056/2021. Mediante oficio SFP/UVIG/SDI/0791/2022 de fecha 10 de marzo de 2022, notifican acuerdo de conclusión y archivo del expediente.
45	**1-IT-19-AS2-FI02-0006** **RESULTADO No. 17 NC.** De la revisión y análisis comparativo efectuado a las cifras contenidas en el resumen de la Plantilla de Personal digitalizada respecto de lo reflejado en el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (Devengado) del capítulo 1000 Servicios Personales, correspondiente al periodo de julio a diciembre de 2019.	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021 se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3733/2021,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. Mediante oficio SFP/UVIG/SDI/2228/2021

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			de fecha 27 de agosto de 2021, notifican la radicación del expediente de investigación número PI.-056/2021. Mediante oficio SFP/UVIG/SDI/0791/2022 de fecha 10 de marzo de 2022, notifican acuerdo de conclusión y archivo del expediente.
46	**1-IT-19-AS2-FI02-0007** **RESULTADO No. 18 NC.** Derivado de la revisión y análisis de los saldos reflejados en el Estado de Situación Financiera con los del Estado de Actividades, Estado de Variación en la Hacienda, Estado de Flujo de Efectivo y Estado Analítico de los Activos.	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021 se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3733/2021,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. Mediante oficio SFP/UVIG/SDI/2228/2021 de fecha 27 de agosto de 2021, notifican la radicación del expediente de investigación número PI.-056/2021. Mediante oficio SFP/UVIG/SDI/0791/2022 de fecha 10 de marzo de 2022, notifican acuerdo de conclusión y archivo del expediente.
47	**1-IT-19-AS2-FI02-0010** **RESULTADO No. 23 C.** Derivado del análisis y revisión documental efectuada a una muestra del capítulo 2000	**4,198.58**	*Con fecha 05 de julio de 2021 se radicó* ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** *número* ***EPRA/IT/02/2021.***

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	Materiales y Suministros, específicamente la cuenta 8-2-5-2-01-00-26102. Combustible, Lubricantes y Aditivos para Vehículos Terrestres, se observó la cantidad de **$56,831.91.**		***En investigación e integración.***
48	**1-IT-19-AS2-FI02-0011** **RESULTADO No. 27 NC.** Derivado de la revisión y análisis correspondiente a la Licitación Pública Estatal 56916002-02-19, con Recursos Federales del Ramo 33, Aportaciones Federales para Entidades Federativas y Municipios, dentro del Fondo V, Fondo de Aportaciones Múltiples para la Infraestructura Educativa Básica (FAM) 2019, que recibe el ITIFE de la Secretaría de Educación del Estado y que le permite, con base a su aún vigente Acuerdo de Creación, ejecutar dichos recursos a través de su subcomité de compras; mediante los contratos: CVEDQ94-14/19, a favor de Suministro MYR, S.A. de C.V., CVEDQ97-12/19 a favor de La Red Corporativo, S. A. de C.V. y CVEDQ99-13/19, a favor de CRESNAF, S.A. de C.V.	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021 se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3733/2021,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. Mediante oficio SFP/UVIG/SDI/2228/2021 de fecha 27 de agosto de 2021, notifican la radicación del expediente de investigación número PI.-056/2021. Mediante oficio SFP/UVIG/SDI/0791/2022 de fecha 10 de marzo de 2022, notifican acuerdo de conclusión y archivo del expediente.
49	**1-IT-19-AS2-FI02-0012** **RESULTADO No. 29 NC.** El Estado Analítico del Ejercicio del presupuesto de Egresos, Clasificación por objeto del Gasto al 31 de diciembre de 2019, no presenta afectaciones en la partida Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio, sin embargo, se realizaron pagos a personal contratado por honorarios con recurso de Participaciones Federales.	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021 se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3733/2021,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			Secretaría de la Función Pública. Mediante oficio SFP/UVIG/SDI/2228/2021 de fecha 27 de agosto de 2021, notifican la radicación del expediente de investigación número PI.-056/2021. Mediante oficio SFP/UVIG/SDI/0791/2022 de fecha 10 de marzo de 2022, notifican acuerdo de conclusión y archivo del expediente.
OBSERVACIONES A LA OBRA PÚBLICA			
COMISIÓN ESTATAL DE AGUA Y SANEAMIENTO			
FONDO PARA ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS PRODUCTORES DE HIDROCARBUROS.			
50	**1-AS-19-AS2-AT01-0002** **RESULTADO No. 4 C.** Como resultado de la compulsa a los servicios prestados por terceros, 8 obras (**AS229, AS233, AS250, AS255, AS257, AS259, AS261, AS262**) no cumplió con la comprobación del gasto de acuerdo a lo considerado por el contratista en los análisis, cálculo e integración de los costos indirectos: de las cuales las obras (AS229, AS250, AS257, AS261) por Director Responsable de Obra por un monto de $142,832.03, las obras (AS250, AS259) por Corresponsable de Obra por un monto de $31,400.30, las obras (AS233, AS250, AS255, AS262) por Pruebas de laboratorio por un monto de $569,194.68**,** que juntos suman un monto de **$743,427.01.**	**17,400.00**	*Con fecha 05 de julio de 2021 se radicó* ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** *número* ***EPRA/AS/01/2021.*** **En investigación e integración.**

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
51	**1-AS-19-AS2-AT01-0003** **RESULTADO No. 6 NC.** Como resultado de la revisión documental a 15 expedientes unitarios de obra pública **(AS229, AS231, AS232, AS233, AS236, AS240, AS241, AS244, AS246, AS250, AS256, AS257, AS259, AS261, AS262)**, se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación, además que 6 expedientes de obra (AS229, AS231, AS233, AS236, AS250, AS259) la documentación integrada presenta inconsistencias en su contenido.	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021 se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3734/2021,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. Mediante oficio SFP/UVIG/SDI/2215/2021 de fecha 26 de agosto de 2021 notifican acuerdo de radicación del expediente de investigación número PI.-038/2021. Con fecha 29 de agosto de 2022, el Director General de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, notifica mediante oficio número SFP/UVIG/SDI/2258/2022 el acuerdo de conclusión y archivo del expediente.
PROGRAMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO			
52	**1-AS-19-AS2-AT01-0007** **RESULTADO No. 15 NC.** Como resultado de la revisión documental a un expediente unitario de obra pública **(AR062)**, se constató que no se encuentra debidamente	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021 se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3734/2021,** dirigido al Director de la Unidad de

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	integrado en su documentación y la documentación integrada presenta inconsistencias en su contenido.		Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. Mediante oficio SFP/UVIG/SDI/2215/2021 de fecha 26 de agosto de 2021 notifican acuerdo de radicación del expediente de investigación número PI.-038/2021. Con fecha 29 de agosto de 2022, el Director General de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, notifica mediante oficio número SFP/UVIG/SDI/2258/2022 el acuerdo de conclusión y archivo del expediente.
FONDO PARA ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS PRODUCTORES DE HIDROCARBUROS.			
53	**1-AS-19-AS2-AT01-0008** **RESULTADO No. 19 C.** En visita física a 2 obras (**AS248, AS263**), se constató que una (AS248) presenta Conceptos de obra pagados no ejecutados por un monto de $113,511.10 y Volúmenes de obra pagados en exceso por un monto de $7,742.73, la otra (AS263) no está funcionando y los trabajos están suspendidos, se ejerció un monto $1,116,730.06, todos juntos suman un monto de **$1,237,983.89.**	**139,081.28**	*Con fecha 05 de julio de 2021 se radicó* ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** *número* ***EPRA/AS/02/2021.*** **En investigación e integración.**

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
54	**1-AS-19-AS2-AT01-0010** **RESULTADO No. 25 NC.** Como resultado del análisis a la documentación de un expediente unitario de obra pública (**AS263**), que sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte.	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021 se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3734/2021,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. Mediante oficio SFP/UVIG/SDI/2215/2021 de fecha 26 de agosto de 2021 notifican acuerdo de radicación del expediente de investigación número PI.-038/2021. Con fecha 29 de agosto de 2022, el Director General de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, notifica mediante oficio número SFP/UVIG/SDI/2258/2022 el acuerdo de conclusión y archivo del expediente.
INSTITUTO TABASQUEÑO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA Y EDUCATIVA			
FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES (FAM)			
55	**1-IT-19-AS2-AT01-0001** **RESULTADO No. 3 C.** En visita física se constató que 3 obras (**EDQ23, EDQ43, EDQ52**), presentan irregularidades físicas por un monto de $170,134.73, además la obra	**111,463.12**	*Con fecha 05 de julio de 2021 se radicó* ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** *número* ***EPRA/IT/03/2021.***

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	(EDQ52) presentó concepto de obra pagado no ejecutado por un monto de $11,716.19, volúmenes de obra pagados en exceso por un monto de $8,787.14 y trabajos ejecutados sin cumplir con las especificaciones de los conceptos de obra contratado por un monto de $40,044.08, que juntos suman un monto de **$230,682.14**.		***En investigación e integración.***
56	**1-IT-19-AS2-AT01-0003** **RESULTADO No. 6 C.** Como resultado del análisis de los Precios Unitarios, una obra **(EDQ85),** no cumplió con los parámetros de construcción a precios de mercado, mano de obra, costos horarios y sobrecostos por un monto de **$737,219.27.**	**737,219.27**	*Con fecha 05 de julio de 2021 se radicó* ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** *número* ***EPRA/IT/04/2021.*** ***En investigación e integración.***
57	**1-IT-19-AS2-AT01-0005** **RESULTADO No. 12 NC.** Como resultado del análisis a la documentación de 2 expedientes unitarios de obra pública (**EDQ43, EDQ85**), que sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte.	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021 se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3733/2021,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. Mediante oficio SFP/UVIG/SDI/2228/2021 de fecha 27 de agosto de 2021, notifican la radicación del expediente de investigación número PI.-056/2021. Mediante oficio SFP/UVIG/SDI/0791/2022 de fecha 10 de marzo de 2022, notifican acuerdo de conclusión y archivo del expediente.

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
FONDO DE APORTACIONES MULTIPLES (FAM)			
58	**1-IT-19-AS2-AT01-0007** **RESULTADO No. 16 C.** Como resultado de la compulsa a los servicios prestados por terceros, 5 obra (**EDQ29, EDQ34, EDQ41, EDQ66, EDQ68**) no cumplió con la comprobación del gasto de acuerdo a lo considerado por el contratista en los análisis, cálculo e integración de los costos indirectos: de los cuales 3 obras (EDQ29, EDQ34, EDQ68) por Corresponsable de Obra por un monto de $66,518.50, 3 obras (EDQ34, EDQ41, EDQ66) por Pruebas de laboratorio por un monto de $40,360.84**,** que juntos suman un monto de **$106,879.34**	**38,202.42**	*Con fecha 05 de julio de 2021 se radicó* ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** *número* ***EPRA/IT/05/2021.*** **En investigación e integración**
59	**1-IT-19-AS2-AT01-0008** **RESULTADO No. 18 NC.** Como resultado de la revisión documental a 13 expedientes unitarios de obra pública (**EDQ06, EDQ08, EDQ29, EDQ30, EDQ34, EDQ39, EDQ41, EDQ60, EDQ64, EDQ68, EDQ75, EDQ90, EDQ92,**), de los cuales en 13 (EDQ06, EDQ08, EDQ29, EDQ30, EDQ34, EDQ39, EDQ41, EDQ60, EDQ64, EDQ68, EDQ75, EDQ90, EDQ92) no se encuentran debidamente integrados en su documentación y en 6 expedientes de obra (EDQ06, EDQ30, EDQ39, EDQ75, EDQ90, EDQ92,) la documentación integrada presentan inconsistencias en su contenido.	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021 se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3733/2021,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. Mediante oficio SFP/UVIG/SDI/2228/2021 de fecha 27 de agosto de 2021, notifican la radicación del expediente de investigación número PI.-056/2021. Mediante oficio SFP/UVIG/SDI/0791/2022 de fecha 10 de marzo de 2022, notifican acuerdo de conclusión y archivo del expediente.

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
JUNTA ESTATAL DE CAMINOS			
FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO FINANCIERO DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS (FAFEF)			
60	**2-JEC-19-AS2-AT01-0001** **RESULTADO No. 4 NC.** Como resultado de la revisión documental a un expediente unitario de obra pública (JE817), se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación.	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021 se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3761/2021,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. Con fecha 27 de octubre de 2021, se emitió el oficio de número **HCE/OSFE/FS/DINV/4932/2021,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, dando contestación al oficio **SFP/UVIG/SDI/2518/2021**
FONDO PARA ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS PRODUCTORES DE HIDROCARBUROS			
61	**1-JEC-19-AS2-AT01-0002** **RESULTADO No. 9 C.** En visita a 2 obras (JE819, JE823), se constató que presentan irregularidades físicas. Además, la obra (JE823) presenta volúmenes de obra pagados en exceso	**1,545,088.91**	Con fecha 05 de julio de 2021, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/JEC/03/2021.*** En integración e investigación

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
62	**1-JEC-19-AS2-AT01-0003** **RESULTADO No. 12 NC.** Como resultado de la revisión documental a 3 expedientes unitarios de obra pública (JE819, JE821, JE823), se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación.	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021 se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3761/2021,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. Con fecha 27 de octubre de 2021, se emitió el oficio de número **HCE/OSFE/FS/DINV/4932/2021,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, dando contestación al oficio **SFP/UVIG/SDI/2518/2021**
FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO FINANCIERO DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS (FAFEF)			
63	**1-JEC-19-AS2-AT01-0004** **RESULTADO No. 17 NC.** Como resultado de la revisión documental a un expediente unitario de obra pública (JE813), se constató que no se encuentra debidamente integrado en su documentación.	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021 se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3761/2021,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública.

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			Con fecha 27 de octubre de 2021, se emitió el oficio de número **HCE/OSFE/FS/DINV/4932/2021,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, dando contestación al oficio **SFP/UVIG/SDI/2518/2021**
FONDO PARA ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS PRODUCTORES DE HIDROCARBUROS			
64	**1-JEC-19-AS2-AT01-0006** **RESULTADO No. 23 NC.** Como resultado de la revisión documental a 3 expedientes unitarios de obra pública (JE820, JE822, JE824), se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación.	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021 se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3761/2021,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. Con fecha 27 de octubre de 2021, se emitió el oficio de número **HCE/OSFE/FS/DINV/4932/2021,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, dando contestación al oficio **SFP/UVIG/SDI/2518/202**

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y OBRAS PUBLICAS			
FIDEICOMISO PARA LA INFRAESTRUCTURA DE LOS ESTADOS			
65	**1-OT-19-AS2-AT01-0001** **RESULTADO No. 1 C.** En visita física a 4 obras (OTD74, OTD75, OTD76, OTD77), de las cuáles se constató que: las obras (OTD76, OTD77) presentan irregularidades físicas, las obras (OTD76, OTD77) presenta volúmenes de obra pagados en exceso; las obras (OTD76, OTD77) presentan trabajos ejecutados sin cumplir con las especificaciones de los conceptos de obra contratado; la obra (OTD75) presentan trabajos no comprobados, los cuales fueron considerados en análisis, cálculo e integración de los costos indirectos.	**246,141.38**	Con fecha 05 de julio de 2021, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/OT/02/2021.*** *En integración e investigación.*
66	**1-OT-19-AS2-AT01-0002** **RESULTADO No. 2 C.** Como resultado de la compulsa a los servicios prestados por terceros, 4 obras (OTD74, OTD75, OTD76, OTD77), no cumplieron con la comprobación del gasto de acuerdo a lo considerado por el contratista en los análisis, cálculo e integración de los costos indirectos: las obras (OTD74, OTD75, OTD76, OTD77), por pruebas de laboratorio; las obras (OTD74, OTD75, OTD76, OTD77), por Director Responsable de Obra; las obras (OTD74, OTD75, OTD76, OTD77), por Corresponsable de Obra; las obras (OTD74, OTD75, OTD76), por Servicios de: Estudios, Investigación, y de Impacto Ambiental.	**49,300.00**	Con fecha 05 de julio de 2021, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/OT/03/2021.*** *En integración e investigación.*
67	**1-OT-19-AS2-AT01-0003** **RESULTADO No. 3 NC.** Como resultado de la revisión documental a 4 expedientes unitarios de obra pública (OTD74, OTD75, OTD76, OTD77), se constató que no se encuentran debidamente integrados en su	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021, se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3760/2021** dirigido al Director de la Unidad de

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	documentación, además que en un expediente de obra (OTD75) la documentación integrada presenta inconsistencias en su contenido.		Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco. 2. Con oficios SOTOP/OIC/DQ/380/2022, del 11 de septiembre de 2022, y oficios SOTOP/OIC/DQ/383/2022,SOTOP/OIC/DQ/386/2022, ambos de fecha 20 de septiembre de 2022, la Jefa del Departamento de Quejas del órgano Interno de Control de la SOTOP, informa que se emite acuerdo de calificación.
FONDO PARA ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS PRODUCTORES DE HIDROCARBUROS			
68	**1-OT-19-AS2-AT01-0004** **RESULTADO No. 9 C** En visita física a 7 obras (OTD46, OTD49, OTD50, OTD78, OTD81, OTE08, OTE35), se constató que: las obras (OTD49, OTD50, OTD78, OTD81) presentan irregularidades físicas: las obras (OTD46, OTD49) presentan Conceptos de obra pagados no ejecutados; las obras (OTD46, OTD49, OTD50, OTD81, OTE08) presentan volúmenes de obra pagados en exceso: las obras (OTD49, OTD78) presentan trabajos ejecutados sin cumplir con las especificaciones de los conceptos de obra contratado; las obras (OTD50, OTD81) presentan trabajos no comprobados, los cuales fueron considerados en análisis, cálculo e integración de los costos indirectos.	**146,939.79**	Con fecha 05 de julio de 2021, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/OT/04/2021.*** *En integración e investigación.*

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
69	**1-OT-19-AS2-AT01-0006** **RESULTADO No. 12 NC.** Como resultado de la revisión documental a 8 expedientes unitarios de obra pública (OTD46, OTD49, OTD50, OTD73, OTD78, OTD81, OTE08, OTE35), se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación, además que 7 expedientes de obra (OTD46, OTD49, OTD50, OTD73, OTD78, OTD81, OTE08) la documentación integrada presenta inconsistencias en su contenido.	**NC**	1.Con fecha 12 de julio de 2021, se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3760/2021** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco. 2.Con oficios SOTOP/OIC/366/2022, y SOTOP/OIC/364/2022 de fechas 12 y 21 de septiembre de 2022, la Autoridad Sustanciadora del Órgano Interno de Control de la SOTOP, informa la radicación del Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa, respecto de los proyectos OTD81 y OTD78 bajo los números de expedientes **PRA-007/2022 y PRA-006/2022,** en cuanto al proyecto OTD73, informa que no es competente, para conocer y substanciar.
70	**1-OT-19-AS2-AT01-0007** **RESULTADO No. 16 NC.** Como resultado del análisis a la documentación de 4 expedientes unitarios de obra pública (OTD46, OTD73, OTD78, OTD81), se constató que 2 obras (OTD46, OTD73) presentaron Pago del anticipo posterior a la fecha de inicio de la obra; 3 obras	**NC**	1.Con fecha 12 de julio de 2021, se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3760/2021** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	(OTD46, OTD73, OTD78) sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte, una obra (OTD81) sus Estimaciones formuladas sin considerar las fechas de corte estipuladas en el contrato.		Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco. 2.Con oficios SOTOP/OIC/366/2022, y SOTOP/OIC/364/2022 de fechas 12 y 21 de septiembre de 2022, la Autoridad Sustanciadora del Órgano Interno de Control de la SOTOP, informa la radicación del Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa, respecto de los proyectos OTD81 y OTD78 bajo los números de expedientes **PRA-007/2022 y PRA-006/2022,** en cuanto al proyecto OTD73, informa que no es competente, para conocer y substanciar.
FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO FINANCIERO DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS (FAFEF)			
71	**1-OT-19-AS2-AT01-0009** **RESULTADO No. 20. C.** Como resultado de la compulsa a los servicios prestados por terceros, una obra (OTD92), no cumplió con la comprobación del gasto de acuerdo a lo considerado por el contratista en los análisis, cálculo e integración de los costos indirectos: por pruebas de laboratorio por un monto de $78,706.00; Director Responsable de Obra por un monto de $88,078.86 y por Servicios de: Estudios, Investigación, por un monto de $37,227.94.	**37,227.94**	Con fecha 05 de julio de 2021, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/OT/05/2021.*** *En integración e investigación.*

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
FONDO PARA ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS PRODUCTORES DE HIDROCARBUROS			
72	**1-OT-19-AS2-AT01-0012** **RESULTADO No. 27 C.** En visita física a 14 obras (OTD48, OTD61, OTD79, OTD89, OTD90, OTE11, OTE24, OTE25, OTE26, OTE27, OTE31, OTE32, OTE33, OTE44), se constató que: las obras (OTD61, OTD79, OTD90, OTE11, OTE24, OTE26, OTE27, OTE31, OTE32) presentan irregularidades físicas por un monto de $705,599.05, las obras (OTD61, OTE25, OTE31) presentan Conceptos de obra pagados no ejecutados por un monto de $101,708.66; las obras (OTD48, OTD61, OTE26) presentan volúmenes de obra pagados en exceso por un monto de $7,448,960.00; las obras (OTE24, OTE25) presentan trabajos ejecutados sin cumplir con las especificaciones del concepto de obra contratado por un monto de $190,067.72; y las obras (OTD48, OTD61, OTD89, OTE11, OTE24, OTE32) presentan trabajos no comprobados, los cuales fueron considerados en análisis, cálculo e integración de los costos indirectos por un monto de $71,831.97.	**224,226.95**	Con fecha 05 de julio de 2021, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/OT/06/2021.*** *En integración e investigación.*
73	**1-OT-19-AS2-AT01-0013** **RESULTADO No. 29 C.** Como resultado de la compulsa a los servicios prestados por terceros, 11 obras (OTE25, OTE31, OTE32, OTD48, OTD61, OTD89, OTD90, OTE11, OTE24, OTE26, OTE44), no cumplieron con la comprobación del gasto de acuerdo a lo considerado por el contratista en los análisis, cálculo e integración de los costos indirectos: las obras (OTE25, OTE31) por Director Responsable de Obra por un monto de $289,372.10, las obras (OTD48, OTD61) por Corresponsable de Obra, por un monto de $156,172.86; las obras (OTE25, OTE31, OTE32) por pruebas de laboratorio por un monto de $409,788.26, las obras (OTD48, OTD89, OTD90, OTE11, OTE24, OTE25, OTE26, OTE44), por Servicios de: Estudios, Investigación, y de Impacto Ambiental por un monto de $368,679.57.	**203,832.64**	Con fecha 05 de julio de 2021, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número*** EPRA/***OT/07/2021.*** *En integración e investigación.*

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
74	**1-OT-19-AS2-AT01-0014** **RESULTADO No. 30 NC.** Como resultado de la revisión documental a 17 expedientes unitarios de obra pública (OTD48, OTD61, OTD79, OTD89, OTD90, OTE10, OTE11, OTE16, OTE24, OTE25, OTE26, OTE27, OTE31, OTE32, OTE33, OTE36, OTE44), se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación, además 3 expedientes de obra (OTD79, OTE27, OTE44) la documentación integrada presenta inconsistencias en su contenido.	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021, se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3760/2021** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco. 2.Con oficio SOTOP/OIC/368/2022, del 12 de septiembre de 2022, la Autoridad Sustanciadora del Órgano Interno de Control de la SOTOP, informa el acuerdo de Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa, radicada con el número de expediente PARA-008/2022 (PROYECTO OTD79). 3.Con oficio SOTOP/OIC/374/2022, del 13 de septiembre de 2022, la Autoridad Sustanciadora del Órgano Interno de Control de la SOTOP, informa el acuerdo de Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa, radicada con el número de expediente PRA-011/2022 (PROYECTO OTE24).

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			4.Con oficio SOTOP/OIC/DQ/389/2022, del 04 de septiembre de 2022, la Jefa del Departamento de Quejas del órgano Interno de Control de la SOTOP, emite acuerdo de calificación (PROYECTO OTE25). 5. Con oficio SOTOP/OIC/DQ/392/2022, del 20 de septiembre de 2022, la Jefa del Departamento de Quejas del órgano Interno de Control de la SOTOP, emite acuerdo de calificación (PROYECTO OTD26). 6.Con oficio SOTOP/OIC/DQ/395/2022, del 20 de septiembre de 2022, la Jefa del Departamento de Quejas del órgano Interno de Control de la SOTOP, emite acuerdo de calificación (PROYECTO OTE27).10. Con oficio SOTOP/OIC/DQ/398/2022, del 20 de septiembre de 2022, la Jefa del Departamento de Quejas del órgano Interno de Control de la SOTOP, emite acuerdo de calificación (PROYECTO OTE31).

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
75	**1-OT-19-AS2-AT01-0016** **RESULTADO No. 34 NC.** Como resultado del análisis a la documentación de 9 expedientes unitarios de obra pública (OTD48, OTD61, OTD89, OTD90, OTE10, OTE25, OTE26, OTE36, OTE44), se constató que; las obras (OTD48, OTD61, OTD89, OTD90) presentan Pago del anticipo posterior a la fecha de inicio de la obra; las obras (OTD61, OTD89, OTE10, OTE36, OTE44) sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte; las obras (OTD61, OTE25) sus Estimaciones fueron autorizadas, en un plazo mayor a 15 días naturales siguientes a su presentación y la obra (OTD90) sus Estimaciones formuladas sin considerar las fechas de corte estipuladas en el contrato.	**NC**	Con fecha 12 de julio de 2021, se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3760/2021** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco. 2. Mediante oficios números SOTOP/OIC/370/2022, SOTOP/OIC/376/2022 SOTOP/OIC/378/2022 de fechas 13 de septiembre de 2022, la Autoridad Sustanciadora del Órgano Interno de Control de la SOTOP, informa el acuerdo de Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa, radicada con el número de expediente **PRA-009/2022, PRA-012/2022 PRA-013/2022** **3 Con oficio SOTOP/OIC/DQ/401/2022, del 20 de septiembre de 2022, la Jefa del Departamento de Quejas del órgano Interno de Control de la SOTOP, emite acuerdo de calificación (PROYECTO OTD61).**

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO FINANCIERO DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS (FAFEF)			
76	**1-OT-19-AS2-AT01-0019** **RESULTADO No. 39 NC.** Como resultado de la revisión documental a 5 expedientes unitarios de obra pública (OTD97, OTE01, OTE17, OTE18, OTE28,), se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación, además que 4 expedientes de obra (OTD97, OTE01, OTE17, OTE28) la documentación integrada presenta inconsistencias en su contenido.	**NC**	1.Con fecha 12 de julio de 2021, se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3760/2021** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco. 2.Con oficio SOTOP/OIC/DQ/404/2022, del 20 de septiembre de 2022, la Jefa del Departamento de Quejas del órgano Interno de Control de la SOTOP, emite acuerdo de calificación (PROYECTO OTE28). 3.Con oficio SOTOP/OIC/DQ/407/2022, del 20 de septiembre de 2022, la Jefa del Departamento de Quejas del órgano Interno de Control de la SOTOP, emite acuerdo de calificación (PROYECTO OTE01).

ANEXO 3

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
77	**1-OT-19-AS2-AT01-0020** **RESULTADO No. 42 NC.** Como resultado del análisis a la documentación de un expediente unitario de obra pública (OTE17), se constató que sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte.	**NC**	1.Con fecha 12 de julio de 2021, se emitió el oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3760/2021** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco. 2.Con oficio SOTOP/OIC/DQ/410/2022, del 20 de septiembre de 2022, la Jefa del Departamento de Quejas del órgano Interno de Control de la SOTOP, emite acuerdo de calificación (PROYECTO OTE17).
MONTO TOTAL:		**125,185,646.33**	

ANEXO 3 A ESPECÍFICA

ENTE AUDITADO: SISTEMA ESTATAL PARA EL DESARROLLO DE LA FAMILIA

ESPECÍFICA PRACTICADA AL EJERCICIO FISCAL 2018

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
PRIMER SEMESTRE			
OBSERVACIONES FINANCIERAS			
Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del D.F. (FISM-DF)			
1	**1-DI-18-CPA-FI02-0001** **RESULTADO No. 7 C.** Derivado del análisis efectuado a los movimientos auxiliares correspondiente a la partida presupuestal 44101 Gastos relacionados con actividades culturales, deportivas y de ayuda extraordinaria, de la fuente de financiamiento Ingresos Propios, se observó un importe de $166,164.68, derivado de las pólizas de egreso no. 3207 por importe de $92,739.68 y no. 3208 por importe de $73,425.00 ambas de fecha de fecha 17 de diciembre de 2018, por concepto de apoyo de material para cirugía (apoyo en especie) a personas de escasos recursos.	**166,164.68**	Con fecha 05 de julio de 2021, se radicó el *Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número* ***EPRA/DI/01/2021.*** *En investigación e integración.*
2	**1-DI-18-CPA-FI02-0003** **RESULTADO No. 9. C.** Derivado de la revisión a los movimientos auxiliares, pólizas contables, estados de cuenta bancarios y demás documentación comprobatoria, de la cuenta 1112-Bancos del periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018, en específico la cuenta bancaria No. 0193077209 de Bancomer, de la fuente de financiamiento de Ingresos Propios Generados, mediante procedimiento de Licitación Simplificada Mayor, correspondiente a la partida presupuestal 38201.- Gasto de Orden Social, proyecto DIP73 Festejo con motivo del día de las madres, mediante contrato CVDIP73-138-18 de fecha 8 de mayo de 2018.	**1,211,775.54**	Con fecha 05 de julio de 2021, se radicó el *Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número* ***EPRA/DI/02/2021.*** *En investigación e integración.*

ANEXO 3 A ESPECÍFICA

ENTE AUDITADO: SISTEMA ESTATAL PARA EL DESARROLLO DE LA FAMILIA

ESPECÍFICA PRACTICADA AL EJERCICIO FISCAL 2018

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
Participaciones a Entidades Federativas			
3	**1-DI-18-CPA-FI02-0007** **RESULTADO No. 22 C**. Derivado del análisis comparativo al importe del Presupuesto de Egresos Aprobado específicamente al capítulo de Servicios Personales correspondiente al ejercicio fiscal 2018 por $249,320,831.62 vs del Presupuesto de Egresos Modificado de Servicios Personales por $527,561,561.87, se observó una diferencia por un importe por $278,240,730.25, mismo que representó un incremento del 111.60%.	**NC**	Con fecha 05 de julio de 2021, se radicó el *Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número* ***EPRA/DI/03/2021.*** *En investigación e integración.*
4	**1-DI-18-CPA-FI02-0008** **RESULTADO No. 23 C.** Derivado del análisis realizado al capítulo 1000 Servicios Personales, se observó que se realizaron pagos de adeudos de ejercicios fiscales anteriores por importe de $133,341.30, los cuales no se encuentran registrados en el pasivo del gasto correspondiente al ejercicio 2017 y si en el 2018, además de forma indebida en la cuenta 2.1.1.2. Proveedores por Pagar a Corto Plazo y no en la cuenta 2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo (gasto de Nómina Ejecutiva Extraordinaria de Aguinaldo y otros Bonos 2017), como lo establece el Manual de Contabilidad Gubernamental, lo que representó Inconsistencia en la Información Financiera del Ente.	**133,341.30**	Con fecha 05 de julio de 2021, se radicó el *Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número* ***EPRA/DI/04/2021.*** *En investigación e integración.*
5	**1-DI-18-CPA-FI02-0015** **RESULTADO No. 33 NC.**	**NC**	El 14 de julio de 2021, se notificó oficio de Promoción de Responsabilidad

ANEXO 3 A ESPECÍFICA

ENTE AUDITADO: SISTEMA ESTATAL PARA EL DESARROLLO DE LA FAMILIA

ESPECÍFICA PRACTICADA AL EJERCICIO FISCAL 2018

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	Derivado de la solicitud de información mediante el oficio OSFE/DFEG/DI-CPA/7/2020 de fecha 16 de enero de 2020, con respecto a los Convenios, oficios y demás documentación que compruebe la recepción de combustibles, se observó que el DIF no registró contable y presupuestalmente el ingreso por las donaciones en especie, así como el gasto (programa, proyecto, obra y acciones) que se ejecutó, resultado de la respuesta en el oficio número DGPA/0153/2020 de fecha 30 de enero del 2020, suscrito por la Directora General de Finanzas, Planeación y Administración, en el que señala que mediante el oficio DIF/DGFPA/DRF/047/2020 de fecha 31 de enero de 2020, el encargado del despacho de la dirección de Recursos Financieros del Sistema DIF-Tabasco, manifiesta que "realizada la búsqueda exhaustiva y razonada de la información solicitada en los archivos físicos y electrónicos de cada una de las áreas de esta dirección se informa que no se encontró ningún documento para poder realizar los asientos contables correspondientes"; además de esto, se proporcionaron las bitácoras de combustible y el acuerdo de coordinación SERNAPAM-019-18 de fecha 02 de enero de 2018, con el que se suministró combustible por 90,000 litros de gasolina magna con valor de $1,539,000.00		Administrativa número HCE/OSFE/FS/DINV/3762 /2021 dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco.
6	**1-DI-18-CPA-FI02-0016** **RESULTADO No. 36 C.** Del análisis a los auxiliares contables se observó que realizaron pagos con registros a la cuenta contable No. 825-5281-DI38-DIE47-43905 Subsidios para Deberes en la Prestación de Servicios Personales Subordinados, del capítulo 4000 por un importe de $21,259,305.00 y que corresponden a gastos pagados de impuesto sobre la renta de los ejercicios fiscales 2016,	**7,450,470.00**	Con fecha 05 de julio de 2021, se radicó el *Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número* ***EPRA/DI/05/2021.*** *En investigación e integración.*

ANEXO 3 A ESPECÍFICA

ENTE AUDITADO: SISTEMA ESTATAL PARA EL DESARROLLO DE LA FAMILIA

ESPECÍFICA PRACTICADA AL EJERCICIO FISCAL 2018

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	2017 y 2018, estas obligaciones en virtud de que fueron pagadas de manera extemporánea, generaron actualizaciones por un importe de $1,532,168.00 y recargos por la cantidad de $5,918,302.00 haciendo un total de $7,450,470.00, por lo que el Servidor Público responsable que incurrió en la omisión. Así mismo presenta error en el registro contable debiendo ser a la partida presupuestal 39501-Penas, multas, accesorios y actualizaciones correspondiente al capítulo 3000, de acuerdo al Manual de Programación y Presupuesto del Gobierno del Estado de Tabasco		
7	**1-DI-18-CPA-FI02-0017** **RESULTADO No. 37 C.** Derivado del análisis efectuado al expediente de información financiera y presupuestal, específicamente a la cuenta 2117.-Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo, con base a la balanza de comprobación y movimientos auxiliares, se observó que de la cuenta 2-1-1-7-3-01 ISR ejecutiva, el ente no enteró en su totalidad las Retenciones de Impuestos Federales, correspondientes a los ejercicios 2016 y 2017, resultando un importe que representa un pasivo de $13,519,428.44 realizando indebidamente dichos pagos con recursos del ejercicio 2018	**13,519,428.44**	Con fecha 05 de julio de 2021, se radicó el *Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número* ***EPRA/DI/06/2021*** *En investigación e integración.*
8	**1-DI-18-CPA-FI02-0018** **RESULTADO No. 38. NC** Derivado de la revisión a los movimientos auxiliares, pólizas contables, estados de cuenta bancarios y demás documentación comprobatoria, de la cuenta 1112-Bancos del	NC	El 12 de junio de 2022, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3762/2021,*** *dirigido al Director de la Unidad de*

ANEXO 3 A ESPECÍFICA

ENTE AUDITADO: SISTEMA ESTATAL PARA EL DESARROLLO DE LA FAMILIA

ESPECÍFICA PRACTICADA AL EJERCICIO FISCAL 2018

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018, en específico la cuenta bancaria No. 70125175005 de Banamex de Participaciones Federales correspondiente a la partida presupuestal 35501 Mantenimiento y Conservación de Vehículos Terrestres, Aéreos, Marítimos, Lacustres y Fluviales, del proyecto DIA99 Operatividad de las áreas administrativas, se llevó a cabo mediante Licitación Simplificada Menor, el contrato No. CPDIA99-039/18 de fecha 28 de febrero del 2018, por importe de $974,927.80, por concepto de mantenimiento y servicio de 242 vehículos, encontrándose irregularidades		*Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado de Tabasco.* ***Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. Con fecha 11 de octubre de 2021, el Dr. Esmélin Suárez Oropeza, Director General de la Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informó mediante oficio número **SFP/UVIG/SDI/2647/2021 ,** el inicio de procedimiento de investigación conforme a la Ley General de Responsabilidades Administrativas, asimismo solicito informe. *Con el oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/5176 /2021,*** *esta Dirección de Investigación rindió informe al* Dr. Esmélin Suárez Oropeza, Director General de la Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, *con cabal cumplimiento a lo requerido.*
9	**1-DI-18-CPA-FI02-0019** **RESULTADO No. 39 NC.** Derivado de la revisión a los movimientos auxiliares, pólizas contables, estados de cuenta bancarios y demás documentación	NC	El 12 de junio de 2022, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3762***

ANEXO 3 A ESPECÍFICA

ENTE AUDITADO: SISTEMA ESTATAL PARA EL DESARROLLO DE LA FAMILIA

ESPECÍFICA PRACTICADA AL EJERCICIO FISCAL 2018

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	comprobatoria, de la cuenta 1112-Bancos del periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018, en específico la cuenta bancaria No. 70125175005 de Banamex, de la fuente de financiamiento de Participaciones Federales, se constató que se adjudicó de manera directa al proveedor Suministros y Servicios de Tabasco S. de R.L. de C.V. mediante contrato CVDIB76-124-18 por importe de $7,658,869.84, soportado con las facturas No. 400 por importe de $2,035,971.68, 401 por importe de $1,793,463.24, 458 por importe de $1,793,463.24 y 459 por importe de $2,035,971.68		***/2021,*** *dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado de Tabasco.* ***Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. Con fecha 11 de octubre de 2021, el Dr. Esmélin Suárez Oropeza, Director General de la Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informó mediante oficio número **SFP/UVIG/SDI/2647/2021 ,** el inicio de procedimiento de investigación conforme a la Ley General de Responsabilidades Administrativas, asimismo solicito informe. *Con el oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/5176 /2021,*** *esta Dirección de Investigación rindió informe al* Dr. Esmélin Suárez Oropeza, Director General de la Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, *con cabal cumplimiento a lo requerido.*

ANEXO 3 A ESPECÍFICA

ENTE AUDITADO: SISTEMA ESTATAL PARA EL DESARROLLO DE LA FAMILIA

ESPECÍFICA PRACTICADA AL EJERCICIO FISCAL 2018

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
10	**1-DI-18-CPA-FI02-0020** **RESULTADO No. 40 NC.** Derivado de la revisión a los movimientos auxiliares, pólizas contables, estados de cuenta bancarios y demás documentación comprobatoria, de la cuenta 1112-Bancos del periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018, en específico la cuenta bancaria No. 70125175005 de Banamex, de la fuente de financiamiento de Participaciones Federales, se constató que se adjudicó la Licitación Simplificada Mayor mediante el contrato No. CVDIB95-67/18 por importe de $449,500.00, soportado con la factura No. 91 de fecha 7 de mayo del 2018, encontrando inconsistencias en la adjudicación	NC	El 12 de junio de 2022, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3762/2021,*** *dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado de Tabasco.* ***Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. Con fecha 11 de octubre de 2021, el Dr. Esmélin Suárez Oropeza, Director General de la Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informó mediante oficio número **SFP/UVIG/SDI/2647/2021** el inicio de procedimiento de investigación conforme a la Ley General de Responsabilidades Administrativas, asimismo solicito informe. *Con el oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/5176/2021,*** *esta Dirección de Investigación rindió informe al* Dr. Esmélin Suárez Oropeza, Director General de la Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, *con cabal cumplimiento a lo requerido.*

ANEXO 3 A ESPECÍFICA

ENTE AUDITADO: SISTEMA ESTATAL PARA EL DESARROLLO DE LA FAMILIA

ESPECÍFICA PRACTICADA AL EJERCICIO FISCAL 2018

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
Fortalecimiento Financiero			
11	**1-DI-18-CPA-FI02-0025** **RESULTADO No. 54 NC** Se observó que en la Cuenta Pública del Ejercicio 2018 presentada por el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Tabasco (DIF), el Estado Analítico del Ingreso al mes de diciembre 2018, constante de cuatro páginas, no refiere el importe de $8,507,150.82, financiado con recurso federal del Ramo 23 Fondo para el Fortalecimiento Financiero y el gasto del mismo fue considerado dentro del Ramo 28 Participaciones Federales, de igual manera en la página 3 de 4 que lo presenta, señala al ejercicio 2017	NC	El 12 de junio de 2022, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3762/ 2021,*** *dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado de Tabasco.* ***Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. Con fecha 11 de octubre de 2021, el Dr. Esmélin Suárez Oropeza, Director General de la Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informó mediante oficio número **SFP/UVIG/SDI/2647/2021** el inicio de procedimiento de investigación conforme a la Ley General de Responsabilidades Administrativas, asimismo solicito informe. *Con el oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/5176/ 2021,*** *esta Dirección de Investigación rindió informe al* Dr. Esmélin Suárez Oropeza, Director General de la Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, *con cabal cumplimiento a lo requerido.*

ANEXO 3 A ESPECÍFICA

ENTE AUDITADO: SISTEMA ESTATAL PARA EL DESARROLLO DE LA FAMILIA

ESPECÍFICA PRACTICADA AL EJERCICIO FISCAL 2018

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM)			
12	**1-DI-18-CPA-FI02-0030** **RESULTADO No. 65 C.** De la revisión efectuada a la Licitación Pública Estatal No. 56902001-006-18 correspondiente a la partida presupuestal 44101.- Gastos relacionados con actividades culturales, deportivas y de ayudas extraordinarias, del proyecto DIR11 Asistencia Social al Adulto Mayor, de la fuente de financiamiento Ramo 33 del Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM), se observó que el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF), no presentó evidencia de haber aplicado las penas convencionales en cantidad de $318,620.52 por incumplimiento en los plazos de entrega de los bienes adquiridos.	**318,620.52**	Con fecha 05 de julio de 2021, se radicó el *Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número* ***EPRA/DI/07/2021.*** *En investigación e integración.*
Otros			
13	**1-DI-18-CPA-FI02-0032** **RESULTADO No. 70 NC.** Derivado del análisis comparativo de las Unidades Administrativas presentadas en la Estructura Orgánica validada para el ejercicio 2018, Minuta de Plazas Autorizadas y Minuta de Personal por tiempo Determinado se observó que, del Órgano Interno de Control, las Direcciones de: Auditoría, Quejas y Responsabilidades, no se encuentran como tal contenidas en el Manual de Organización, Manual de Procedimientos y Reglamento Interior del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Tabasco vigentes, sin que a la fecha de la auditoría estos se encuentren actualizados.	**NC**	El 12 de junio de 2022, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3762/2021,*** *dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado de Tabasco.* ***Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control.

ANEXO 3 A ESPECÍFICA

ENTE AUDITADO: SISTEMA ESTATAL PARA EL DESARROLLO DE LA FAMILIA

ESPECÍFICA PRACTICADA AL EJERCICIO FISCAL 2018

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			Con fecha 11 de octubre de 2021, el Dr. Esmélin Suárez Oropeza, Director General de la Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informó mediante oficio número **SFP/UVIG/SDI/2647/2021** el inicio de procedimiento de investigación conforme a la Ley General de Responsabilidades Administrativas, asimismo solicito informe. *Con el oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/5176/2021,** esta Dirección de Investigación rindió informe al* Dr. Esmélin Suárez Oropeza, Director General de la Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, *con cabal cumplimiento a lo requerido.*
14	**1-DI-18-CPA-FI02-0033** **RESULTADO No. 71. NC.** Derivado del análisis efectuado al cumplimiento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Tabasco en relación a las obligaciones en la materia, se obtuvo información a través de la página de Transparencia del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF-Tabasco),	**NC**	El 12 de junio de 2022, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3762/2021,*** *dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado de Tabasco.* ***Administrativa***

ANEXO 3 A ESPECÍFICA

ENTE AUDITADO: SISTEMA ESTATAL PARA EL DESARROLLO DE LA FAMILIA

ESPECÍFICA PRACTICADA AL EJERCICIO FISCAL 2018

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			ante el Órgano Interno de Control. Con fecha 11 de octubre de 2021, el Dr. Esmélin Suárez Oropeza, Director General de la Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informó mediante oficio número **SFP/UVIG/SDI/2647/2021** el inicio de procedimiento de investigación conforme a la Ley General de Responsabilidades Administrativas, asimismo solicito informe. *Con el oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/5176/2021,** esta Dirección de Investigación rindió informe al* Dr. Esmélin Suárez Oropeza, Director General de la Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, *con cabal cumplimiento a lo requerido.*
15	**1-DI-18-CPA-FI02-0034** **RESULTADO No. 76 NC.** Con base al análisis comparativo de los saldos finales 2017 del Estado de Situación Financiera respecto de los iniciales 2018 reportados en los anexos del catálogo, se determinó una diferencia de $1,546,923.25 ya que el saldo al 31 de diciembre de 2017 de la cuenta 322-Resultado de Ejercicios Anteriores presenta un importe de $1,785,190,676.00 y el saldo inicial al 01 de	**NC**	El 12 de junio de 2022, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3762/2021,*** *dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado de*

ANEXO 3 A ESPECÍFICA

ENTE AUDITADO: SISTEMA ESTATAL PARA EL DESARROLLO DE LA FAMILIA

ESPECÍFICA PRACTICADA AL EJERCICIO FISCAL 2018

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	enero de 2018 refleja un monto de $1,786,737,599.25.		*Tabasco.* ***Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. Con fecha 11 de octubre de 2021, el Dr. Esmélin Suárez Oropeza, Director General de la Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informó mediante oficio número **SFP/UVIG/SDI/2647/2021** el inicio de procedimiento de investigación conforme a la Ley General de Responsabilidades Administrativas, asimismo solicito informe. *Con el oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/5176/2021,*** *esta Dirección de Investigación rindió informe al* Dr. Esmélin Suárez Oropeza, Director General de la Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, *con cabal cumplimiento a lo requerido.*
16	**1-DI-18-CPA-FI02-0035** **RESULTADO No. 77 C.** Derivado de la revisión a la cuenta 2211-Proveedores por Pagar a Largo Plazo, se observaron saldos con una antigüedad mayor a 180 días por el importe de $6,229,077.02, los cuales provienen del ejercicio fiscal 2012, y que no han sido depurados	**NC**	Con fecha 05 de julio de 2021, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número **EPRA/DI/08/2021.** *En investigación e integración.*

ANEXO 3 A ESPECÍFICA

ENTE AUDITADO: SISTEMA ESTATAL PARA EL DESARROLLO DE LA FAMILIA

ESPECÍFICA PRACTICADA AL EJERCICIO FISCAL 2018

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
17	**1-DI-18-CPA-FI02-0036** **RESULTADO No. 80 NC** De la revisión efectuada a los registros contables y presupuestales de los meses de enero a diciembre de 2018, con objeto de constatar el cumplimiento a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se observó que el Organismo no cuenta con un sistema informático adecuado que realice las operaciones de manera automatizada y en tiempo real que permita llevar la interrelación contable-presupuestal del ingreso y egreso de los recursos públicos a cargo de los servidores públicos, lo anterior de conformidad con el artículo 16 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.	**NC**	El 12 de junio de 2022, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3762/2021,*** *dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado de Tabasco.* ***Administrativa*** ante el Órgano Interno de Control. Con fecha 11 de octubre de 2021, el Dr. Esmélin Suárez Oropeza, Director General de la Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, informó mediante oficio número **SFP/UVIG/SDI/2647/2021** el inicio de procedimiento de investigación conforme a la Ley General de Responsabilidades Administrativas, asimismo solicito informe. *Con el oficio* ***HCE/OSFE/FS/DINV/5176/2021,*** *esta Dirección de Investigación rindió informe al* Dr. Esmélin Suárez Oropeza, Director General de la Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública, *con cabal cumplimiento a lo requerido.*

ANEXO 3 A ESPECÍFICA

ENTE AUDITADO: SISTEMA ESTATAL PARA EL DESARROLLO DE LA FAMILIA

ESPECÍFICA PRACTICADA AL EJERCICIO FISCAL 2018

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
18	**1-DI-18-CPA-FI02-0038** **RESULTADO No. 85. C** De la revisión efectuada a la Licitación Pública Nacional Electrónica No. 927057970-E32018 correspondiente a la partida presupuestal 51901.- Equipo de Administración del proyecto DIF32 Equipamiento para climatización del Centro de Rehabilitación y Educación Especial del Estado de Tabasco (CREE), de la fuente de financiamiento Recursos Federales Ramo 12 Salud, se observó que el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia (DIF), no presentó evidencia de haber aplicado las penas convencionales en cantidad de $90,211.75 por incumplimiento en los plazos de entrega de los bienes adquiridos, establecidos en el contrato No. CVDIF32-176/18 de fecha 12 de julio del 2018	**90,211.75**	Con fecha 05 de julio de 2021, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número **EPRA/DI/09/2021.** *En investigación e integración.*
Ingresos Estatales			
19	**1-DI-18-CPA-FI02-0039** **RESULTADO No. 93. C.** Derivado de la revisión y análisis a la partida presupuestal 44113 Cooperaciones Diversas, proyecto DIE03 Operatividad de la Dirección General del Programa Cambia tu Tiempo, de la fuente de recursos Ingresos Estatales, se observó el monto de $6,558,020.00 en virtud que no presentan documentación comprobatoria y justificativa de inscripción de los participantes, formato de solicitud, expediente del participante, registro de actividades, horas acumuladas y recibos firmados por pago de estímulo de los participantes; cabe señalar que se solicitó mediante oficio número OSFE/DFEG/DI-CPA/8/2020 de fecha 17 de enero del 2020, no obteniendo respuesta, por lo tanto, no se	**6,558,020.00**	Con fecha 05 de julio de 2021, se radicó el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número **EPRA/DI/010/2021.** *En investigación e integración.*

ANEXO 3 A ESPECÍFICA

ENTE AUDITADO: SISTEMA ESTATAL PARA EL DESARROLLO DE LA FAMILIA

ESPECÍFICA PRACTICADA AL EJERCICIO FISCAL 2018

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2019

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	pudo evaluar la razonabilidad del gasto o comprobar si se cumplieron los objetivos del recurso, por lo que existe una limitada rendición de cuentas.		
20	**1-DI-18-CPA-FI02-0041** **RESULTADO No. 98 C.** Derivado de la revisión a la Adjudicación Directa correspondiente a la partida presupuestal 32701.- Patentes, Derechos de Autor, Regalías y Otros, por importe de $1,361,399.98 por el servicio de Licencia, Soporte Técnico y Asesoría del Sistema de Contabilidad Gubernamental (CONAC), se observó que la firma del contrato de fecha 20 de abril de 2018, además que las cotizaciones, el contrato No. CPDIA10-121/18, las solicitudes de orden de trabajo, y órdenes de servicio y pedido, todos fueron realizados con fecha de 20 de abril de 2018	**1,361,399.98**	Con fecha 05 de julio de 2021, se radicó el *Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número* ***EPRA/DI/011/2021.*** *En investigación e integración.*
MONTO TOTAL:		**30,809,432.21**	

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
PRIMER SEMESTRE			
OBSERVACIONES FINANCIERAS			
ADMINISTRACIÓN PORTUARIA INTEGRAL DE TABASCO, S.A. DE C.V			
Participaciones Federales 2018			
1	**1-AP-18-AS1-FI02-0001** **RESULTADO No. 1 NC** Con base en las respuestas al Cuestionario de Control Interno aplicado al Ente, se constató que el Marco Normativo Interno, relacionado con los componentes de Ambiente de Control, Administración de Riesgos, Actividades de Control, Información y Comunicación y Supervisión, muestra debilidades al carecer de un Código de Ética y de Conducta, al no tener establecidos manuales de procedimientos específicos, catálogo de puestos, programa formal de capacitación al personal, así como para evaluar su desempeño; no disponer de un Comité de Administración de Riesgos y consecuentemente con la metodología, para identificar, evaluar, administrar y controlar los mismos.	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** *número* ***HCE/OSFE/FS/DINV/3407/2020***, dirigido al *director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco*. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicitó información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1649/2020.*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación con el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4944/2020 en respuesta al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1649/2020.*** ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación.
2	**1-AP-18-AS1-FI02-0002** **RESULTADO No. 3NC** Se verificó en el periódico oficial No. 8553, suplemento 7853 D, de fecha 9 de diciembre de 2017, la publicación del presupuesto de egresos 2018 y	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** *número* ***HCE/OSFE/FS/DINV/3407/2020***, dirigido al *director de la Unidad de Verificación e Investigación*

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	se constató que no se publicaron los indicadores del sistema de evaluación del desempeño		*Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco*. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1649/2020.*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se emitió aclaración con el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4944/2020 en respuesta al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1649/2020.*** ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación.
COMISIÓN ESTATAL DE AGUA Y SANEAMIENTO.			
Participaciones Federales			
3	**1-AS-18-AS1-FI02-0009** **RESULTADO No. 27. NC** De la revisión a la información contable presentada por el Ente Fiscalizado, específicamente a los saldos contenidos en el Estado de Situación Financiera y sus Notas, así como en Balanzas de comprobación, se constató que el Ente Fiscalizado no cumplió con el entero o pago de retenciones realizadas en ejercicios anteriores, registrando al 30 de junio de 2018 el importe de $14,067,295.32**,** en la cuenta 2-1-1-7-1 Impuestos.	**NC**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/578/2020.*** En investigación e integración.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
SERVICIO ESTATAL DE ADMINISTRACIÓN Y DESTINO DE BIENES ASEGURADOS, ABANDONADOS O DECOMISADOS DEL ESTADO DE TABASCO			
Participaciones Federales			
4	**1-SB-18-AS1-FI02-0001** **RESULTADO No. 1NC** Con base en las respuestas al cuestionario de control interno aplicado al Ente, se constató que el Marco normativo interno, relacionado con los componentes de Ambiente de Control, Administración de Riesgos, Actividades de Control, Información y Comunicación y Supervisión, muestra debilidades al carecer de un Código de Ética, de Conducta, al no tener establecidos manuales.	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** *número* ***HCE/OSFE/FS/DINV/3407/2020***, dirigido al *director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco*. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1649/2020.*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se emitió aclaración con el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4944/2020 en respuesta al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1649/2020.*** ***Pendiente****,* envíen inicio del procedimiento de investigación
5	**1-SB-18-AS1-FI02-0003** **RESULTADO No. 20 NC** En relación al cuestionario del Software para el Sistema de Contabilidad Gubernamental aplicado se determinó que el sistema no cumple con las características y registros de armonización contable	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** *número* ***HCE/OSFE/FS/DINV/3407/2020***, dirigido al *director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco*.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	conforme a la Ley General de Contabilidad Gubernamental que a la letra dice: "El sistema, al que deberán sujetarse los entes públicos, registrará de manera armónica, delimitada y específica las operaciones presupuestarias y contables derivadas de la gestión pública, así como otros flujos económicos.		*En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1649/2020.*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se emitió aclaración con el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4944/2020 en respuesta al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1649/2020.*** ***Pendiente****,* envíen inicio del procedimiento de investigación
HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD "DR. JUAN GRAHAM CASASÚS"			
Participaciones Federales			
6	**1-SS43-18-AS1-FI02-0007** **RESULTADO No. 12. C** Derivado de la revisión a 165 expedientes de personal (médicos especialistas) del Hospital Regional de Alta Especialidad "Dr. Juan Graham Casasús", se constató que 5 médicos con categoría de Médico Especialista "A", no se acreditan como tal con cédula profesional de especialidad y como procedimiento complementario.	**183,152.75**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/309/2020.*** En investigación e integración.
7	**1-SS43-18-AS1-FI02-0010** **RESULTADO No. 17. NC**	**NC**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3399/2020***,

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	Derivado de la revisión efectuada a los contratos de adquisición y prestación de servicios efectuados en el período de enero a junio de 2018, se observó que el área de materiales y Suministros omitió la entrega de los anexos y fianzas de cumplimiento incumpliendo con la cláusula sexta		dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/1660/10/2020.*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se emitió aclaración con el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4944/2020 en respuesta al oficio ***HCE/OSFE/FS/DINV/4936/2020*** ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación.
8	**1-SS43-18-AS1-FI02-0012** **RESULTADO No. 19. C** Derivado de la inspección física efectuada a una muestra a los bienes que integran el inventario general del Hospital Regional de Alta Especialidad "Dr. Juan Graham Casasús", se comprobó que no se encuentran físicamente 5 bienes en su área de adscripción y 9 bienes en comodato que mediante aplicación de cuestionario para conocer las actividades del Área Jurídica presento oficio del comodante donde solicita la devolución de los bienes que no habían sido localizados haciendo un importe de $303,847.95 quedando asentado en actas circunstanciadas de hechos de fechas 5 de noviembre y 13 de diciembre de 2018.	**294,522.73**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/310/2020.*** En investigación e integración.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
9	**1-SS43-18-AS1-FI02-0013** **RESULTADO No. 20. NC** En verificación física en el área de Quirófano se detectó que un equipo de alta especialidad para tratar enfermedades crónicas degenerativas en óptimas condiciones para su uso, no está en servicio y un equipo de instrumental médico dañado localizado en la Central de Equipos y Esterilización	**NC**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/311/2020.*** En fecha 06 de mayo del año 2021 se emitió Acuerdo de conclusión y archivo. En fecha 18 de mayo se envió oficio de promoción de responsabilidad administrativa al Órgano Interno de Control. En fecha 2 de julio de 2021, el órgano interno de control, radicó expediente bajo el número PI.-026/2021. El 23 de marzo de 2022, la función pública hace de conocimiento que emitió Acuerdo de Conclusión Archivo dentro del expediente PI.-026/2021.
10	**1-SS43-18-AS1-FI02-0014** **RESULTADO No. 21. NC** Derivado de la revisión a la generación y publicación de la Información Financiera que menciona la Ley General de Contabilidad Gubernamental, conforme a las normas, estructura, formatos y contenido de la información, el ente no cumple en virtud que el Estado de Situación Financiera correspondiente a los meses de enero a junio de 2018, no refleja depreciación, deterioro y amortización de Bienes.	**NC**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3399/2020***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/1660/10/2020.***

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			En fecha 12 de noviembre de 2020 se emitió aclaración con el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4944/2020 en respuesta al oficio ***HCE/OSFE/FS/DINV/4936/2020***
11	**1-SS43-18-AS1-FI02-0016** **RESULTADO No. 23. NC** De la revisión efectuada al Inventario General al 30 de junio de 2018, se observó que existe un importe de $35,512,859.54 por bienes muebles no útiles, importes que son considerados en los Estados Financieros y que mediante acta circunstanciada de fecha 14 de diciembre de 2018 se deja constancia de no presentar el dictamen técnico que acredite la no utilidad de los bienes considerados para baja.	**NC**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3399/2020***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/1660/10/2020.*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se emitió aclaración con el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4944/2020 en respuesta al oficio ***HCE/OSFE/FS/DINV/4936/2020*** ***Pendiente****,* envíen inicio del procedimiento de investigación
12	**1-SS43-18-AS1-FI02-0017** **RESULTADO No. 24. NC** De la revisión efectuada a los saldos al 30 de junio de 2018 de la cuenta contable 2112 Proveedores y Contratistas por un importe de	**NC**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3399/2020***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	$200,175,232.52, se observó antigüedad de saldos mayor a 365 días y en las Notas de desglose a los Estados Financieros (Estado de Situación Financiera) se detalla que corresponden a los ejercicios 2012, 2017 y 2018; por lo anterior, los servidores públicos responsables en el desempeño de su gestión, deberán dar cumplimiento a las disposiciones normativas para efecto de depuración de dicha cuenta.		de la Función Pública del Estado de Tabasco. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/1660/10/2020.*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se emitió aclaración con el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4944/2020 en respuesta al oficio ***HCE/OSFE/FS/DINV/4936/2020*** ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación
13	**1-SS43-18-AS1-FI02-0018** **RESULTADO No. 25. NC** De la revisión efectuada a los procedimientos de control de entradas y salidas de Farmacia y Almacén General se observó que no se cuenta con un sistema de control de Entradas y Salidas de Medicamentos, aunque se cuenta en el área de Almacén con un sistema limitado (SICOAL) el cual no permite la validación de las Entradas y Salidas de Almacén de los Medicamentos, Material de Curación y Papelería, operación que se tiene que realizar de manera manual es decir se buscan los vales impresos y validados por los responsables, dejando constancia en acta circunstanciada, de fecha 15 de octubre de 2018, por lo anterior, se incumple con Ley General de	**NC**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3399/2020***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/1660/10/2020.*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se emitió aclaración con el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4944/2020

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	Contabilidad Gubernamental, en virtud que el sistema contable no registra de manera automática, armónica, delimitada, específica y en tiempo real, las operaciones contables.		en respuesta al oficio ***HCE/OSFE/FS/DINV/4936/2020*** ***Pendiente,*** envíen inicio del procedimiento de investigación
14	**1-SS43-18-AS1-FI02-0019** **RESULTADO No. 26. C** De la revisión efectuada a la cuenta contable 2117 Retenciones y contribuciones por Pagar a Corto Plazo al 30 de junio de 2018 por concepto de remuneraciones realizadas al personal, proveedores de bienes y servicios, contratistas, cuotas y aportaciones de seguridad social se observó el importe de $36,852,739.04 al no presentar documentación comprobatoria del gasto, misma que fue solicitada mediante oficio OSFE/DFEG/PE/SS43/018/2018, de fecha 21 de noviembre de 2018, por lo cual se levanta acta circunstanciada de incumplimiento de entrega de información de fecha 14 de diciembre de 2018.	**36,852,739.04**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/312/2020.*** En investigación e integración.
Fondo de Aportaciones Para los Servicios de Salud (FASSA)			
15	**1-SS43-18-AS1-FI02-0023** **RESULTADO No. 30. C** Derivado de la Revisión a la documentación comprobatoria a la partida 33801 Servicios de Vigilancia, con póliza de diario número 05100000006, de fecha 16 de mayo	**1,180,777.92**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/313/2020.*** En investigación e integración.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	de 2018, se observó el importe de $1,180,777.92 correspondiente a la factura número A-408 de fecha 15 de mayo de 2018, del proveedor Servicios de México S de R.L. por concepto de Servicio de Vigilancia de 12 horas, por el período del 1 de marzo al 30 de abril 2018, de acuerdo a las declaraciones en el numeral 1.8, del contrato de prestación de servicios, se determinaron inconsistencias.		
16	**1-SS43-18-AS1-FI02-0024** **RESULTADO No. 31. NC** Derivado del análisis a la Cédula de Disponibilidad Financiera al 30 de junio de 2018 entregada mediante oficio número SS/HJGC/DG/SA/0262/19 de fecha 31 de enero de 2019, y recepcionado el día 5 de febrero de la presente anualidad, se observó errores aritméticos en la determinación de la disponibilidad financiera.	**NC**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3399/2020***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/1660/10/2020.*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se emitió aclaración con el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4944/2020 en respuesta al oficio ***HCE/OSFE/FS/DINV/4936/2020*** ***Pendiente****,* envíen inicio del procedimiento de investigación

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
INSTITUTO DE VIVIENDA DE TABASCO			
Participaciones Federales			
17	**1-IV-18-AS1-FI02-0002** **RESULTADO No. 9. NC** Derivado de la revisión efectuada al Capítulo 3000 Servicios Generales por el período comprendido de enero a junio de 2018, se observó que mediante la Requisición de Servicio con folio No. DRT/001/18 de fecha 22 de enero de 2018, bajo la modalidad de tres invitaciones, se llevó a cabo la contratación para la elaboración del Proyecto Ejecutivo de Edificios de Departamentos "Turquesa", según registros contables mediante la póliza de egreso número 31 de fecha 06 de abril de 2018, a través de la transferencia electrónica 4203727944 se realizó el pago de la factura número 0418 folio fiscal 1FC6ACAD-0FBD-3752-9694-71CE7DE31783 de fecha 05 de abril de 2018, emitida por el proveedor HC Ingenieros Arquitectos por la cantidad de $180,000.00 presentando inconsistencias.	**NC**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3400/2020***, dirigido al Director General del Instituto de Vivienda de Tabasco. En fecha 21 de septiembre de 2020 la Autoridad Investigadora del Órgano Interno de Control, envío respuesta con el oficio número DG/0700/2020, informando que por ser un ente descentralizado y al no contar con la figura de investigadora, turna mediante el oficio **DG/0693/2020** de fecha 17 de septiembre de 2020, a la dirección de verificación e investigaciones gubernamentales de la secretaria de la función pública. ***Pendiente,*** envíen inicio del procedimiento de investigación
18	**1-IV-18-AS1-FI02-0005** **RESULTADO No. 12. C** En revisión efectuada a la cuenta 1.1.1.6 Depósitos de Fondos de terceros en Garantía y/o Administración se constató que presenta un saldo al 30 de junio del 2018 de $88,663.80; de dicho saldo corresponden a la Comisión Federal de Electricidad la cantidad de	**71,805.00**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/319/2020.*** En investigación e integración.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	$71,805.00 con una antigüedad mayor a 365 días sin que presenten evidencia documental de las acciones legales realizadas para la recuperación de dicho saldo.		
19	**1-IV-18-AS1-FI02-0007** **RESULTADO No. 14. C** En revisión efectuada al Estado de Situación Financiera con saldo acumulado de $160,389,855.44 que presenta la cuenta de Documentos por cobrar a largo plazo al 30 de junio de 2018 se observó diversas irregularidades por un importe de $7,747,437.36	**6,447,805.97**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/320/2020.*** En investigación e integración.
SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO Y TURISMO AHORA SECRETARÍA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO Y COMPETITIVIDAD			
Participaciones Federales			
20	**1-ET-18-AS1-FI02-0001** **RESULTADO No. 2. NC.** De la revisión efectuada a la documentación soporte, comprobatoria y justificativa del ejercicio del gasto, respecto al Expediente correspondiente al Proyecto ET218 Gasto para la Adquisición de Terreno que se donará para Establecer la Zona Económica Especial Tabasco-Campeche, se observaron dos inconsistencias.	**NC**	*Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/326/2020*** *En investigación e integración.*
21	**1-ET-18-AS1-FI02-0002** **RESULTADO No. 3. NC** De la revisión efectuada a la documentación soporte,	**NC**	*Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/327/2020***

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	comprobatoria y justificativa del ejercicio del gasto, respecto al Expediente correspondiente al Proyecto ET219 Adquisición de Terreno que será donado para el establecimiento de la Zona Económica Especial Tabasco-Campeche, se determinaron dos inconsistencias.		*En investigación e integración.*
SECRETARÍA DE FINANZAS / OTRORA SECRETARIA DE PLANEACIÓN Y FINANZAS.			
Participaciones Federales			
22	**1-PF-18-AS1-FI02-0001** **RESULTADO No. 1. NC.** Con base en las respuestas al Cuestionario de control interno aplicado al Ente, se constató que el Marco normativo interno, relacionado con los componentes de Ambiente de Control, Administración de Riesgos, Actividades de Control, Información y Comunicación y Supervisión, muestra debilidades al carecer de un Código de Conducta, al no tener establecidos manuales de procedimientos específicos, programa formal de capacitación al personal, así como para evaluar su desempeño; no disponer de un Comité de administración de Riesgos y consecuentemente con la metodología, para identificar, evaluar, administrar y controlar los mismos.	**NC**	*Con fecha 22 de febrero de 2021, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DINV001/2021.*** Con fecha 8 de abril de 2021, se emitió acuerdo de conclusión y archivo del expediente, por falta de elementos que configuren una falta administrativa grave, por el que se ordenó girar oficio de promoción de responsabilidad administrativa al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado. Con fecha 13 de mayo de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/2785/2021***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado ***Pendiente****,* envíen inicio del procedimiento de investigación

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
23	**1-PF-18-AS1-FI02-0002** **RESULTADO No. 2. NC.** De la comparación efectuada al Manual de Organización y Descripción de Puestos con la Estructura Orgánica 2018 de la Secretaría de Planeación y Finanzas se constató que existe diferencia entre los puestos, ya que el Manual de Organización no está actualizado, es de fecha septiembre 2011 por lo anterior se observa que no cumplieron con las disposiciones legales estableciendo los cambios de índole orgánico-funcional.	**NC**	*Con fecha 22 de febrero de 2021, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DINV001/2021.*** Con fecha 8 de abril de 2021, se emitió acuerdo de conclusión y archivo del expediente, por falta de elementos que configuren una falta administrativa grave, por el que se ordenó girar oficio de promoción de responsabilidad administrativa al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado. Con fecha 13 de mayo de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/2785/2021***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación.
24	**1-PF-18-AS1-FI02-0003** **RESULTADO No. 4. C.** En revisión efectuada a los estados de cuenta de la cuenta productiva de Scotiabank con número 08806107044 y sus movimientos auxiliares, por los meses de enero a junio de 2018, se observó que las inversiones efectuadas en mesa de dinero se obtuvo un rendimiento de intereses en cantidad de **$22,511,263.86**	**22,511,263.86**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/417/2020.*** En investigación e integración.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
25	**1-PF-18-AS1-FI02-0005** **RESULTADO No. 7. NC.** De la revisión y análisis a la información contable y presupuestaria contenida en la Balanza de comprobación digital y Evolución de las Finanzas presentada por la Secretaría, específicamente a las cifras reflejadas en el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, Clasificación Administrativa, con cifras al 30 de junio de 2018, se determinó importe de $675,833,460.00 correspondiente a la reducción del Presupuesto Aprobado a 34 Ejecutores del gasto.	**NC**	*Con fecha 22 de febrero de 2021, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DINV001/2021.*** Con fecha 8 de abril de 2021, se emitió acuerdo de conclusión y archivo del expediente, por falta de elementos que configuren una falta administrativa grave, por el que se ordenó girar oficio de promoción de responsabilidad administrativa al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado. Con fecha 13 de mayo de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/2785/2021***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado ***Pendiente,*** envíen inicio del procedimiento de investigación
26	**1-PF-18-AS1-FI02-0006** **RESULTADO No. 10. C.** De la revisión a la documentación soporte del gasto devengado del capítulo 1000 Servicios Personales, registrados en la contabilidad específica de la Secretaría, se realizó verificación física a una muestra de los Servidores Públicos de honorarios, levantándose acta de verificación física del C. Fernando	**NC**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/418/2020.*** En investigación e integración.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	Vázquez Alanis, donde señala el testimonial del acta levantada, que solo se le vio una vez y que solo se comunicaba vía telefónica solicitando hablar con el secretario, recibiendo un pago mensual por concepto de honorarios asimilables a salarios por la cantidad de $66,500.00 antes del Impuesto sobre la Renta, haciendo un monto total de **$228,528.40** neto recibido.		
27	**1-PF-18-AS1-FI02-0008** **RESULTADO No. 20. NC.** De la Revisión efectuada al Capítulo 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas de la contabilidad específica, correspondiente a las partidas 8-2-5-0-0-0-41103-PFA71-00000 Asig. Apoyo Programa Inherentes Atrib. Poder Ejec. y 8-2-5-0-0-0-44112-PFA72-00000 Apoyo Voluntarios que participan en div. Programas Estatales, por importes de $461,341.00 y $719,027.00, referentes a pago de notificadores y como lo hacen constar las pólizas de diario No. 51 y 84 ambas de fecha 01 de mayo de 2018, se observa que estos pagos se encuentran considerados dentro del Capítulo 4000, mismas que de acuerdo con la descripción de las actividades que desempeñan estos notificadores, deberían clasificarse en el capítulo 1000.	**NC**	*Con fecha 22 de febrero de 2021, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DINV001/2021.*** Con fecha 8 de abril de 2021, se emitió acuerdo de conclusión y archivo del expediente, por falta de elementos que configuren una falta administrativa grave, por el que se ordenó girar oficio de promoción de responsabilidad administrativa al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado. Con fecha 13 de mayo de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/2785/2021***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
28	**1-PF-18-AS1-FI02-0009** **RESULTADO No. 21. NC.** De la Revisión efectuada a la partida 825000-41103 Asignaciones, Apoyos Diversos a Programas Estratégicos S.E.C. PÚB. de la Contabilidad Específica, no presentaron evidencia documental que justifique las actividades realizadas por el personal de apoyo al Programa de Régimen de Incorporación Fiscal (RIF), por un monto de $3,208,850.00 según póliza de diario 363	**NC**	*Con fecha 22 de febrero de 2021, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DINV001/2021.*** Con fecha 8 de abril de 2021, se emitió acuerdo de conclusión y archivo del expediente, por falta de elementos que configuren una falta administrativa grave, por el que se ordenó girar oficio de promoción de responsabilidad administrativa al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado. Con fecha 13 de mayo de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/2785/2021***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado ***Pendiente****,* envíen inicio del procedimiento de investigación
29	**1-PF-18-AS1-FI02-0010** **RESULTADO No. 23. NC.** Derivado del análisis y revisión efectuada al Capítulo 8000 Participaciones y Aportaciones de la contabilidad específica se constató que el convenio del expediente documental que integra la partida 8-2-5-0-0-0-85301 “Otros Convenios” con la Comisión Federal de Electricidad de fecha 26 de Marzo de 2015, carece de firmas del Director General de la Comisión Federal de	**NC**	*Con fecha 22 de febrero de 2021, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DINV001/2021.*** Con fecha 8 de abril de 2021, se emitió acuerdo de conclusión y archivo del expediente, por falta de elementos que configuren una falta administrativa grave, por el que se ordenó girar oficio de promoción de responsabilidad administrativa al Director de la Unidad de Verificación e

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	Electricidad, Director de Operación, Subdirector de distribución, Gerente Divisional de Distribución Sureste de la Comisión Federal de Electricidad y por el Ejecutivo Estatal el Gobernador Constitucional del Estado de Tabasco.		Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado. Con fecha 13 de mayo de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/2785/2021***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación
30	**1-PF-18-AS1-FI02-0014** **RESULTADO No. 29. NC.** De la revisión a la Balanza de Comprobación y Movimientos Auxiliares de la Contabilidad Consolidada, específicamente de la cuenta de Bancos/Tesorería al 30 de junio de 2018, se observan saldos correspondientes a ejercicios anteriores, la cual no se le ha dado seguimiento para su depuración.	**NC**	*Con fecha 22 de febrero de 2021, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DINV001/2021.*** Con fecha 8 de abril de 2021, se emitió acuerdo de conclusión y archivo del expediente, por falta de elementos que configuren una falta administrativa grave, por el que se ordenó girar oficio de promoción de responsabilidad administrativa al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado. Con fecha 13 de mayo de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/2785/2021***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			Pendiente, envíen inicio del procedimiento de investigación.
31	**1-PF-18-AS1-FI02-0015** **RESULTADO No. 30. NC.** De la revisión a la Balanza de Comprobación y Movimientos Auxiliares de la Contabilidad Consolidada, específicamente de la cuenta de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo al 30 de junio de 2018, se observan saldos correspondientes a ejercicios anteriores.	**NC**	*Con fecha 22 de febrero de 2021, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DINV001/2021.*** Con fecha 8 de abril de 2021, se emitió acuerdo de conclusión y archivo del expediente, por falta de elementos que configuren una falta administrativa grave, por el que se ordenó girar oficio de promoción de responsabilidad administrativa al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado. Con fecha 13 de mayo de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/2785/2021***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación.
32	**1-PF-18-AS1-FI02-0016** **RESULTADO No. 31. NC.** De la revisión a la Balanza de Comprobación y Movimientos Auxiliares de la Contabilidad Consolidada, específicamente de la cuenta de Proveedores Por Pagar a Corto Plazo al 30 de junio de 2018, se observan saldos correspondientes a ejercicios anteriores.	**NC**	*Con fecha 22 de febrero de 2021, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DINV001/2021.*** Con fecha 8 de abril de 2021, se emitió acuerdo de conclusión y archivo del expediente, por falta de elementos que configuren una falta administrativa grave, por el que se ordenó girar oficio de

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			promoción de responsabilidad administrativa al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado. Con fecha 13 de mayo de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/2785/2021***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación
33	**1-PF-18-AS1-FI02-0017** **RESULTADO No. 32. NC** De la revisión a la Balanza de Comprobación y Movimientos Auxiliares de la Contabilidad Consolidada, específicamente de la cuenta Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo de al 30 de junio de 2018, se observan saldos correspondientes a ejercicios anteriores.	**NC**	*Con fecha 22 de febrero de 2021, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DINV001/2021.*** Con fecha 8 de abril de 2021, se emitió acuerdo de conclusión y archivo del expediente, por falta de elementos que configuren una falta administrativa grave, por el que se ordenó girar oficio de promoción de responsabilidad administrativa al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado. Con fecha 13 de mayo de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/2785/2021***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado ***Pendiente**,* envíen inicio del procedimiento de investigación.
34	**1-PF-18-AS1-FI02-0018** **RESULTADO No. 33. NC** De la revisión a la Balanza de Comprobación y Movimientos Auxiliares de la Contabilidad Consolidada, específicamente de la cuenta Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo al 30 de junio de 2018, se observa un saldo por importe de $250,000.00 correspondientes a ejercicios anteriores, en la cuenta 2.1.1.4.1.ET de la Secretaría de Desarrollo Económico y Turismo con una antigüedad mayor a 180 días, la cual no se le ha dado seguimiento para su depuración.	**NC**	*Con fecha 22 de febrero de 2021, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DINV001/2021.*** Con fecha 8 de abril de 2021, se emitió acuerdo de conclusión y archivo del expediente, por falta de elementos que configuren una falta administrativa grave, por el que se ordenó girar oficio de promoción de responsabilidad administrativa al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado. Con fecha 13 de mayo de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/2785/2021***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado ***Pendiente**,* envíen inicio del procedimiento de investigación.
35	**1-PF-18-AS1-FI02-0019** **RESULTADO No. 34. NC** De la revisión a la Balanza de Comprobación y Movimientos Auxiliares de la Contabilidad Consolidada, específicamente de la cuenta Transferencias Otorgadas por	**NC**	*Con fecha 22 de febrero de 2021, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DINV001/2021.*** Con fecha 8 de abril de 2021, se emitió acuerdo de conclusión y archivo del expediente, por falta

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	Pagar a Corto Plazo de al 30 de junio de 2018, se observan saldos correspondientes a ejercicios anteriores.		de elementos que configuren una falta administrativa grave, por el que se ordenó girar oficio de promoción de responsabilidad administrativa al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado. Con fecha 13 de mayo de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/2785/2021***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación
36	**1-PF-18-AS1-FI02-0020** **RESULTADO No. 35. NC** De la revisión a la cuenta de Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo al 30 de junio de 2018, se observa que no se han depurado saldos de ejercicios anteriores de acuerdo a lo reflejado en la Balanza de Comprobación y Movimientos Auxiliares, por un monto de 220,766,344.92	**NC**	*Con fecha 22 de febrero de 2021, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DINV001/2021.*** Con fecha 8 de abril de 2021, se emitió acuerdo de conclusión y archivo del expediente, por falta de elementos que configuren una falta administrativa grave, por el que se ordenó girar oficio de promoción de responsabilidad administrativa al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado. Con fecha 13 de mayo de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			HCE/OSFE/FS/DINV/2785/2021, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación.
37	**1-PF-18-AS1-FI02-0021** **RESULTADO No. 36. NC** De la revisión a la Balanza de Comprobación y Movimientos Auxiliares de la Contabilidad Consolidada, específicamente de la cuenta Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo de al 30 de junio de 2018, se observan saldos correspondientes a ejercicios anteriores.	**NC**	*Con fecha 22 de febrero de 2021, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DINV001/2021.*** Con fecha 8 de abril de 2021, se emitió acuerdo de conclusión y archivo del expediente, por falta de elementos que configuren una falta administrativa grave, por el que se ordenó girar oficio de promoción de responsabilidad administrativa al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado. Con fecha 13 de mayo de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/2785/2021***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación.
38	**1-PF-18-AS1-FI02-0022** **RESULTADO No. 37. C** Derivado de la revisión a la Balanza de Comprobación digital	**1,746,179,052.00**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/419/2020.***

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	proporcionada por la Secretaría, así como del Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado – LDF, se constató en dicha información un importe de $1,746,179,052 por concepto del pago de Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		En investigación e integración.
39	**1-PF-18-AS1-FI02-0023** **RESULTADO No. 38. C** Derivado del análisis y revisión efectuada al pago de las Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo del periodo de enero a junio de 2018, se observó pago de recargos en el mes de febrero, por concepto de ISR Retenciones por Salarios por importe de **$2,794,339.00**.	**2,794,339.00**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/420/2020.*** En investigación e integración.
40	**1-PF-18-AS1-FI02-0024** **RESULTADO No. 42. NC** Con base en la respuesta a la solicitud de información presentada al Ente, respecto al ejercicio de programas cuyos objetivos y metas de gasto promuevan la igualdad entre mujeres y hombres, se constató que la entidad fiscalizada, no dispone de un programa específico que dé cumplimiento a dicha equidad.	**NC**	*Con fecha 22 de febrero de 2021, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DINV001/2021.*** Con fecha 8 de abril de 2021, se emitió acuerdo de conclusión y archivo del expediente, por falta de elementos que configuren una falta administrativa grave, por el que se ordenó girar oficio de promoción de responsabilidad administrativa al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado. Con fecha 13 de mayo de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad***

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			Administrativa número ***HCE/OSFE/FS/DINV/2785/2021***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación.
SECRETARIA DE GOBIERNO			
Financiamientos Internos			
41	**1-SG-18-AS1-FI02-0001** **RESULTADO No. 2 C** Derivado de la revisión al proceso de Adjudicación Directa, en el que se concursó la partida 55102 Equipo de Seguridad Pública y Nacional, de la requisición interna No. EMPRÉSTITO/014/2017 de fecha 27 de agosto del 2017 correspondiente a la adquisición de Vehículo Aéreo No Tripulado de Ala Fija por un importe de 12,770,876.60, correspondiente al proyecto SG199 Equipamiento del Centro de Mando y Comunicaciones C4; se llevó a cabo y se adjudicó al proveedor Grupo Alemán Trucks and Buses, S.A. de C.V., determinándose observaciones.	**12,770,876.60**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/505/2020.*** En investigación e integración.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y OBRAS PÚBLICAS			
Participaciones Federales			
42	**1-OT-18-AS1-FI02-0001** **RESULTADO 1 NC** Con base en las respuestas al Cuestionario de Control Interno aplicado a la Secretaria de Ordenamiento Territorial y Obras Públicas, se constató que el Marco normativo interno, relacionado con los componentes de Ambiente de Control, Administración de Riesgos, Actividades de Control, Información y Comunicación y Supervisión, muestra debilidades al carecer de un Código de Ética, de Conducta propios de la Secretaría de Ordenamiento Territorial y Obras Públicas.	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3414/2020***, dirigido a la Unidad de verificación e investigación gubernamental de la secretaria de la Función Pública del Estado de Tabasco. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/1659/10/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se emitió aclaración con el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4940/2020 en respuesta al oficio ***SFP/UVIG/1659/10/2020*** ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación
43	**1-OT-18-AS1-FI02-0003** **RESULTADO 3 NC** Derivado del análisis a las cifras presentadas en el Estado Analítico del Ingreso se observa que el reconocimiento de las operaciones financieras relativas al registro del Ingresos no se realizó de manera simultánea, debido a que el registro	**NC**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/379/2020*** En investigación e integración Con fecha 05 de noviembre de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad***

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	del Ingreso Devengado fue por $298,840,214.49 y el Recaudado por $261,496,023.03, reflejando una diferencia por un importe de $37,344,191.46		***Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/5048/2021***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría De la Función Pública del Estado de Tabasco.
44	**1-OT-18-AS1-FI02-0005** **RESULTADO 9 C** Derivado del análisis y revisión efectuada al capítulo 1000 "Servicios Personales" con datos de la plantilla de personal proporcionada por la Secretaria de Ordenamiento Territorial y Obras Públicas se observó a servidores públicos que excedieron sus percepciones en relación a lo establecido en el Tabulador de Sueldos y pago en demasía por importe **$12,051.43**	**10,301.43**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/380/2020*** En investigación e integración
45	**1-OT-18-AS1-FI02-0006** **RESULTADO 10 NC** De la revisión efectuada a los registros contables en la cuenta 13415 Compensación por desempeño pagada a través de las órdenes de pago OT24, OT53, OT89, OT99, OT121 y OT141, se observó que la documentación comprobatoria y justificativa, se encuentra soportada únicamente con un recibo simple firmado por el Secretario y la Directora de Administración y una relación del personal denominada "Nómina ejecutiva ordinaria de compensación por desempeño" carente de firma de los servidores públicos que recibieron el recurso	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3414/2020***, dirigido a la Unidad de verificación e investigación gubernamental de la secretaria de la Función Pública del Estado de Tabasco. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/1659/10/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se emitió aclaración con el

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4940/2020 en respuesta al oficio ***SFP/UVIG/1659/10/2020*** ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación
46	**1-OT-18-AS1-FI02-0007** **RESULTADO 12 NC** Se constató que los montos reportados en la plantilla y nómina de personal no coinciden con lo devengado presupuestalmente en las partidas del Capítulo 1000, por lo que se observa una diferencia en cifras detallada	**NC**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/381/2020*** En investigación e integración. Con fecha 05 de noviembre de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/5048/2021***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría De la Función Pública del Estado de Tabasco.
47	**1-OT-18-AS1-FI02-0010** **RESULTADO 15 C** Derivado de la revisión y análisis efectuado a la documentación comprobatoria y justificativa de las bitácoras de suministro de combustible se observó respecto a la revisión física al parque vehicular, se constató que se suministró combustible a vehículo robado por **$5,900.00,** esto mediante querella por el delito de robo de vehículo en agravio al Gobierno del Estado (Secretaria de Ordenamiento Territorial y Obras Públicas) con número de caso único FCI-FRV-2295/2017 y número de oficio FRV-12680/2017.	**5,900.00**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/382/2020*** En investigación e integración.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
48	**1-OT-18-AS1-FI02-0011** **RESULTADO 16 C** De la revisión efectuada a la cuenta presupuestal 34501 Seguro de Bienes Patrimoniales; se constató que mediante póliza de diario No. 15, de fecha 16 de mayo de 2018 y orden de pago No.105 de fecha 15 de mayo de 2018, se efectuaron pagos por **$33,614.22** relativos al pago de pólizas de seguro de automóviles a vehículos que se encuentran en estado inservible y propuestos para baja según oficios No. SOTOP/DA/1116/2018 de fecha 29 de agosto de 2018 y SAAIG/CAF/DGAPE/0359/2018 de fecha 30 de agosto de 2018; los cuales se encuentran resguardados en la bodega ubicada en la ranchería Miguel Hidalgo Km. 0.300, Carretera a la Isla, confirmándose mediante inspección física que no están en servicio; incluyendo un vehículo siniestrado según No. de oficio FRV-12680/2017 de fecha 17 de octubre del año 2017.	**5,490.33**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/383/2020*** En investigación e integración
49	**1-OT-18-AS1-FI02-0012** **RESULTADO 17 NC** Derivado de la revisión efectuada a la cuenta presupuestal 31301 Servicios de Agua, de los meses de enero, mayo y junio de 2018; se observó que la Secretaría de Ordenamiento Territorial y Obras Públicas, tiene un adeudo con el Ayuntamiento del Municipio del Centro por importe de $139,912.64, originado de recargos, rezagos y actualizaciones según consta en los recibos de agua, saldo originado en el ejercicio 2012	**NC**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/384/2020*** En investigación e integración. Con fecha 05 de noviembre de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/5048/2021***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría De la Función Pública del Estado de Tabasco.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
50	**1-OT-18-AS1-FI02-0013** **RESULTADO 25 NC** Derivado del análisis y la revisión a las retenciones efectuadas por la Secretaría de Ordenamiento Territorial y Obras Públicas, conforme a la normativa aplicable, se observó un importe total por $3,835,132.68.	**NC**	Con fecha 03 de septiembre de 2020, se emitió oficio de Promoción del Ejercicio de la Facultad de ***Comprobación Fiscal*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3520/2020,*** dirigido al Administrador Desconcentrado de Recaudación en Tabasco "1". ***Pendiente***, envíen respuesta al oficio de promoción del Ejercicio de la Facultad de ***Comprobación Fiscal.***
51	**1-OT-18-AS1-FI02-0016** **RESULTADO 26 C** Derivado del análisis y revisión efectuada al Estado de Situación Financiera y anexos del catálogo por subcuentas del 01 de enero al 30 de junio de 2018, se observó un importe por **$182,660.95** de la cuenta 1-2-2-2 Deudores Diversos a Largo Plazo, ya que dicho importe corresponde un anticipo no amortizado del ejercicio 2017, de la constructora Geocons, S.A. de C.V.	**182,660.95**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/385/2020*** En investigación e integración.
52	**1-OT-18-AS1-FI02-0014** **RESULTADO 28 C** Derivado del análisis y revisión efectuada al Estado de Situación Financiera y anexos del catálogo por subcuentas al 30 de junio de 2018, la Cuenta Contable 1-2-3-5 Construcciones en Proceso del Dominio Público por un monto de $36,180,871.00 presenta antigüedad de saldo, correspondiente al cierre del ejercicio 2017, sin que a la fecha	**4,561,657.92**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/386/2020*** En investigación e integración.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	hayan sido capitalizadas como lo establece la normatividad emitida por la CONAC; en relación a la cuenta anteriormente señalada se observó un monto de **$4,561,657.92** correspondiente a los proyectos OT633 del cual no presentó evidencia documental y los OT634 y OT733 refieren que dichos contratos fueron rescindidos, mismos que a la fecha no presentan resolución alguna.		
SECRETARÍA DE SALUD			
Participaciones Federales			
53	**1-SS-18-AS1-FI02-0001** **RESULTADO No. 1 NC** Con base en las respuestas al cuestionario de control interno aplicado al Ente, se constató que el Marco normativo interno, relacionado con los componentes de Ambiente de Control, Administración de Riesgos, Actividades de Control, Información y Comunicación y Supervisión, muestra debilidades al carecer de la vigilancia y supervisión del control interno, no disponer de un Comité de Administración de Riesgos;	**NC**	El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** *número* ***HCE/OSFE/FS/DINV/3332/2020***, dirigido al *director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco*. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020, se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4941/2020. ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
54	**1-SS-18-AS1-FI02-0002** **RESULTADO No. 7 C** De la verificación física con base en la plantilla de personal (confianza, base, lista de raya, honorarios) en sus respectivas áreas asignadas, se constató que dicha plantilla no se encuentra actualizada.	**3,349,807.40**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/508/2020.*** En investigación e integración.
55	**1-SS-18-AS1-FI02-0003** **RESULTADO No. 9 NC** Se constató que los montos reportados en la plantilla y nómina de personal no coinciden con lo devengado presupuestalmente en las partidas del Capítulo 1000 Servicios Personales, derivado que las partidas presentadas en la nómina de personal se encuentran concentradas en los movimientos auxiliares, existiendo diferencias.	**NC**	El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** *número* ***HCE/OSFE/FS/DINV/3332/2020***, dirigido al *director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco*. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4941/2020. ***Pendiente****,* envíen inicio del procedimiento de investigación.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
56	**1-SS-18-AS1-FI02-0004** **RESULTADO No. 10 C** De la verificación realizada a una muestra de 116 expedientes individuales de personal, se constató que existen 5 expedientes de personal con Categoría de Médico Especialista, los cuales no cuentan con copia fiel de su cédula de especialidad que los acredite como tal, por lo que se determina que en el período de enero a junio de 2018 se realizó un pago excedente entre lo que debió ganar como Médico General y Médico Especialista por un importe de $149,328.00.	**149,328.00**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/508/2020.*** En investigación e integración
57	**1-SS-18-AS1-FI02-0005** **RESULTADO No. 14 C** Derivado de la revisión y análisis al Estado de Situación Financiera con cifras al 30 de junio de 2018, se observó la cuenta de Almacenes, por el saldo de $19,543,485.31, la cual está integrada con las subcuentas 1.1.5.1.01. Materiales de Administración, Emisión de documentos y Artículos Oficiales con un monto de $523,277.87; 1.1.5.1.04. Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio con un monto de $7,859,835.82 y 1.1.5.1.06 Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos con un monto de $11,160,371.62; en virtud que de la visita al Almacén General ubicado en Av. Butano No. 15, Cd. Industrial Segunda Etapa, Villahermosa, Tabasco, según consta en acta de fecha 03 de octubre de 2018, con objeto de confirmar la existencia física del saldo contable.	**19,543,485.31**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/506/2020.*** En investigación e integración.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
58	**1-SS-18-AS1-FI02-0006** **RESULTADO No. 15 C** Derivado de la revisión realizada a la partida 37501 Viáticos nacionales para labores en campo y de supervisión, se observó un pago improcedente en cantidad de $230,300.00, correspondiente a una muestra de las pólizas del período de enero a junio de 2018.	**230,300.00**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/508/2020.*** En investigación e integración.
59	**1-SS-18-AS1-FI02-0007** **RESULTADO No. 16 NC** Derivado de la revisión al Informe del Área Jurídica respecto del estado procesal actual de los juicios que se encuentran en trámite ante el Tribunal de Conciliación y Arbitraje, registrados como pasivos contingentes en los Estados Financieros al 30 de junio de 2018, se constató que existen diferencias en dicho informe en el apartado de pasivos contingentes laborales.	**NC**	El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** *número* ***HCE/OSFE/FS/DINV/3332/2020***, dirigido al *director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco*. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4941/2020. ***Pendiente****,* envíen inicio del procedimiento de investigación.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
60	**1-SS-18-AS1-FI02-0008** **RESULTADO No. 17 NC** De la verificación a las Adquisiciones de Bienes, Arrendamientos y Servicios Contratados, se observó el incumplimiento en la entrega del Padrón de Bienes Muebles e Inmuebles, Propios, Arrendados y en Comodato.	**NC**	El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** *número* ***HCE/OSFE/FS/DINV/3332/2020***, dirigido al *director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco*. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4941/2020. ***Pendiente****,* envíen inicio del procedimiento de investigación.
61	**1-SS-18-AS1-FI02-0009** **RESULTADO No. 20 C** De la verificación física a una muestra de los bienes adquiridos mediante pólizas Nos. 03-1-00000892, 03-1-00000894, 03-1-00000895, 03-1-00000891, 03-1-00000642, 03-1-00000646, 03-1-00000898, 03-1-00000899, correspondiente al mes de marzo de 2018, de las partidas 53101.- Equipo Médico y de Laboratorio y 51501.- Bienes Informáticos, en 11 Unidades (Hospitales y Centros de Salud).	**273,106.22**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/506/2020.*** En investigación e integración.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
62	**1-SS-18-AS1-FI02-0010** **RESULTADO No. 22 NC** De la solicitud de información complementaria del capítulo 8000 Participaciones y Aportaciones; específicamente, se observó que la Secretaría no entregó la información requerida en el Oficio número SFEPEOA/1Sem-2018/SS14, con fecha de recepción 23 de octubre de 2018, así mismo consta en el Acta de Incumplimiento a la Entrega de Información de fecha 23 de noviembre de 2018.	**NC**	El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** *número* ***HCE/OSFE/FS/DINV/3332/2020***, dirigido al *director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco*. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4941/2020. ***Pendiente****,* envíen inicio del procedimiento de investigación.
63	**1-SS-18-AS1-FI02-0011** **RESULTADO No. 25 NC** Derivado del análisis y revisión a la cuenta contable 1123.- Deudores Diversos Por Cobrar a Corto Plazo, según anexos del catálogo y movimientos auxiliares al 30 de junio de 2018, se observó antigüedad de saldos por más de 90 días, por un importe de $398,199,805.27	**NC**	El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** *número* ***HCE/OSFE/FS/DINV/3332/2020***, dirigido al *director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco*. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado*

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			de Tabasco solicito información mediante el oficio ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4941/2020. ***Pendiente****,* envíen inicio del procedimiento de investigación.
64	**1-SS-18-AS1-FI02-0012** **RESULTADO No. 31 NC** Con base en la respuesta a la solicitud de información presentada a la Secretaría, respecto al ejercicio de programas cuyos objetivos y metas de gasto promuevan la igualdad entre mujeres y hombres, se constató que la entidad fiscalizada, no dispone de un programa específico que dé cumplimiento a dicha equidad.	**NC**	El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** *número* ***HCE/OSFE/FS/DINV/3332/2020***, dirigido al *director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco*. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4941/2020. ***Pendiente****,* envíen inicio del procedimiento de investigación.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
SECRETARÍA DE SEGURIDAD PÚBLICA AHORA SECRETARÍA DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN CIUDADANA			
Financiamientos Internos			
65	**1-SP-18-AS1-FI02-0002** **RESULTADO No. 3. NC** Derivado de la revisión del proceso licitatorio por convocatoria pública número 56910001-001-17, en los que se licitó la partida 54101 Vehículos y Equipo Terrestre para la Ejecución de Programas de Seguridad Pública y Nacional, la cual integra el proyecto SP969 Adquisición Motopatrulla Reacción/Táctica (Vehículos de Apoyo Táctico y Mantenimiento), adjudicado al proveedor General de Productos y Servicios S.A. de C.V., lote no. 1 de la requisición no. RE-SP-01014-C-17, se observó que el proveedor no demostró contar con suficiencia económica, al presentar en ceros Declaración anual de Impuestos y pago provisional	**NC**	Con fecha 24 de agosto de 2020, se emitió Oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3315/202, dirigido al Director de Unidad de verificación e investigación gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco.** *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1643/2020.*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1643/2020,*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4934/2020. ***Pendiente****,* envíen inicio del procedimiento de investigación.
66	**1-SP-18-AS1-FI02-0003** **RESULTADO No. 4. NC** Derivado de la revisión del proceso de Adjudicación Directa, en los que se adjudicaron las partidas 54101 Vehículos y Equipo Terrestre para la Ejecución de Programas de Seguridad Pública y Nacional, la cual integra el proyecto SP970 Adquisición de Patrullas Pick Up	**NC**	*Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/331/2020*** *En investigación e integración.*

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	Doble Cabina Balizadas (Patrullas y Vehículos Operativos) y SP971 Adquisición de Patrullas Sedan Tipo Pólice (Patrullas y Vehículos Operativos), adjudicado al proveedor DECASGYM S.A. de C.V. el lote no. 1 de la requisición no. RE-SP-01010-C-17 y el lote no. 1 de la requisición no. RE-SP-01012-C-17.		
67	**1-SP-18-AS1-FI02-0004** **RESULTADO No. 6. NC** Derivado de la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa del proceso de Adjudicación Directa, en los que se adjudicó la partida 51501 Bienes Informáticos, la cual integra el proyecto SPA15 Adquisición de Sistema Integral para Lectura de Placas (Equipos para apoyo táctico en operativos), al proveedor Compu Global Solutions S.A. de C.V. correspondiente a las requisiciones nos. RE-SP-01587-C-17 y RE-SP-01589-C-17.	**NC**	*Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/332/2020*** *En investigación e integración.*
68	**1-SP-18-AS1-FI02-0005** **RESULTADO No. 7. NC** Derivado de la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa del proceso de Adjudicación Directa, en el que se adjudicó la partida 51901 Equipo de Administración, la cual integra los proyectos SPA16 Adquisición de Sistema Integral para Video vigilancia del CRESET (Equipamiento para el Almacenamiento, Video vigilancia y Análisis de Información), a Suministro e Instalaciones Madrigal S.A. de C.V. el lote único de la requisición no. RE-SP-01586-C-17.	**NC**	*Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/333/2020*** *En investigación e integración.*

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
SECRETARIADO EJECUTIVO DEL SISTEMA ESTATAL DE SEGURIDAD PÚBLICA			
Participaciones Federales			
69	**1-SE-18-AS1-FI02-0001** **RESULTADO No. 1. NC.** Con base en las respuestas al Cuestionario de control interno aplicado al Ente, se constató que el Marco normativo interno, relacionado con los componentes de Ambiente de Control, Administración de Riesgos, Actividades de Control, Información y Comunicación y Supervisión, muestra debilidades al carecer de un Comité o grupo de trabajo o instancia análoga en materia de Ética e Integridad para el tratamiento de asuntos relacionados con el Ente	**NC**	Con fecha 24 de agosto de 2020, se emitió Oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3315/2020, dirigido al Director de Unidad de verificación e investigación gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco.** *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1643/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1643/2020,*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4934/2020. ***Pendiente****,* envíen inicio del procedimiento de investigación.
Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública (FASP)			
70	**1-SE-18-AS1-FI02-0009** **RESULTADO No. 19 C** Derivado de la revisión a la nómina Ejecutiva correspondiente a los meses de enero a junio de 2018 se	**112,692.30**	*Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/334/2020*** *En investigación e integración.*

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	observó el pago por concepto de estímulo al personal operativo del Centro de Evaluación y Confianza con recursos del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública (FASP), por un importe total líquido de $112,692.30, lo que resulta improcedente según lo establecido en el Anexo Técnico del Convenio de Coordinación del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal para el Ejercicio 2018 (FASP 2018), inciso B. Subprograma: Fortalecimiento de las Capacidades de Evaluación en Control de Confianza, se específica que el recurso será destinado para remuneraciones al personal de honorarios		
UNIVERSIDAD JUÁREZ AUTÓNOMA DE TABASCO			
Ingresos de Gestión			
71	**1-UJ-18-AS1-FI02-0001** **RESULTADO No. 1 NC** En revisión efectuada a una muestra de los ingresos propios, específicamente a la cuenta 41691 Cuotas y Servicios Universitarios, se observó lo siguiente: No se identificaron en los reportes auxiliares contables, los recursos recibidos por concepto pago de cuota de derecho a examen de selección (aspirantes), correspondientes al proceso de admisión agosto 2018-enero 2019.	**NC**	El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** *número* ***HCE/OSFE/FS/DINV/3332/2020***, dirigido al *director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco*. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020***

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020,*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4941/2020. ***Pendiente,*** envíen inicio del procedimiento de investigación.
Participaciones Federales			
72	**1-UJ-18-AS1-FI02-0003** **RESULTADO No. 3 NC** Con base en las respuestas al Cuestionario de Control Interno aplicado al Ente, se constató que el Marco normativo interno, relacionado con los componentes de Ambiente de Control, Administración de Riesgos, Información y Comunicación y Supervisión, muestra debilidades al carecer de un comité, grupo de trabajo o instancia análoga que sea la responsable de vigilar supervisar el Control Interno; de un Comité de administración de Riesgos.	**NC**	El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** *número* ***HCE/OSFE/FS/DINV/3332/2020***, dirigido al *director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco*. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020,*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4941/2020. ***Pendiente,*** envíen inicio del procedimiento de investigación.
73	**1-UJ-18-AS1-FI02-0005** **RESULTADO No. 7 C** Derivado del análisis y revisión a una muestra efectuada al capítulo 1000 Servicios Personales de las nóminas	**3,825,304.47**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/510/2020*** En investigación e integración.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	de personal digitalizada de los meses de enero a junio correspondiente al ejercicio 2018, se observó pagos de 4 categorías no contempladas en el Tabulador de Sueldos por un importe de $3,825,304.47.		
74	**1-UJ-18-AS1-FI02-0007** **RESULTADO No. 10 C** Derivado del análisis y revisión efectuado al capítulo 1000 Servicios Personales de las nóminas de personal digitalizada correspondiente al periodo de enero a junio de 2018, se observó que los Servidores Públicos que se anexan en tabla al final de lo observado, reciben doble sueldos al ostentar las categorías de académicos y cargos administrativos, totalizando un monto de $7,443,329.90	**3,465,608.54**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/510/2020*** En investigación e integración.
75	**1-UJ-18-AS1-FI02-0011** **RESULTADO No. 15 NC** Derivado de la revisión a la muestra del capítulo 2000, específicamente el proceso licitatorio número LPN-29022001-010-17 por concepto de Adquisición de Vestuario y Uniformes y Prendas de Protección de Personal para el Sindicato de Profesores e Investigadores de la Universidad Juárez Autónoma de Tabasco, por un importe de $10,426,229.97, se observó incumplimiento en la entrega de dotación de uniformes del personal de Sindicato de Profesores e Investigadores.	**NC**	El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** *número* ***HCE/OSFE/FS/DINV/3332/2020***, dirigido al *director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco*. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020***

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020,*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4941/2020. ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación.
76	**1-UJ-18-AS1-FI02-0014** **RESULTADO No. 18 C** Derivado del análisis y revisión efectuada a la documentación comprobatoria y justificativa a una muestra del gasto del capítulo 3000 “Servicios Generales” se observó que efectúan pagos de atención medica en el Hospital del Sureste A.C., correspondiente al mes de diciembre 2017, afectando la partida 33901 subcontrataciones de servicios, con cargo al Presupuesto 2018;	**5,498,498.51**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/510/2020*** En investigación e integración.
77	**1-UJ-18-AS1-FI02-0015** **RESULTADO No. 19 C** En la revisión efectuada a una muestra del Capítulo 3000 “Servicios Generales”, específicamente a las partidas presupuestales 38201 Gastos de orden social y 35101 Mantenimiento y conservación, la entidad fiscalizada no proporcionó la documentación comprobatoria y justificativa que acredita el destino del gasto por un importe de $352,452.00.	**260,000.00**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/510/2020*** En investigación e integración.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
78	**1-UJ-18-AS1-FI02-0016** **RESULTADO No. 20 NC** Con base en el oficio HCE/OSFE/DFEG/008/2019 de fecha 25 de febrero de 2019, se solicitó evidencia del medio de difusión, fecha y horario, así como el contrato respectivo de prestación de servicios por concepto de asesoría, profesionales en manejo institucional de difusión y contrato de arrendamiento por concepto de renta de espacios publicitarios, en respuesta a nuestra solicitud no presentaron la evidencia solicitada, situación que imposibilitó la fiscalización a este rubro, de lo anterior, se dejó constancia en el acta circunstanciada de incumplimiento en la entrega de información complementaria de fecha 5 de marzo de 2019.	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/510/2020*** En investigación e integración.
79	**1-UJ-18-AS1-FI02-0019** **RESULTADO No. 26 C** Derivado del análisis y revisión efectuada con base en una muestra a los reportes auxiliares en específico a la cuenta contable 11233 Otros Deudores al 30 de junio de 2018, se observó importes con antigüedad de saldos por $10,703,513.10	**10,703,513.10**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/509/2020.*** En investigación e integración.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
80	**1-UJ-18-AS1-FI02-0021** **RESULTADO No. 28 C** Derivado del análisis y revisión efectuado a rubros específicos del Estado Financiera específicamente la Cuenta 1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo, sub-cuenta 11231 Préstamo a Trabajadores, se observó que en el período de enero a junio de 2018, se otorgaron recursos al personal en calidad de préstamos a empleados, provenientes del Subsidio Estatal y Federal del ejercicio fiscal 2018, por un importe de $1,747,750.58 como se presenta en tabla anexa, situación que impidió la administración de recursos en apego a los fines a los que fueron autorizados y la generación de rendimientos financieros de permanecer dichos recursos en la cuenta bancaria especifica.	**1,747,750.58**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/509/2020.*** En investigación e integración.
81	**1-UJ-18-AS1-FI02-0022** **RESULTADO No. 29 NC** Derivado del análisis y revisión efectuada con base a una muestra a los reportes auxiliares en específico a la cuenta contable 21122 Proveedores de Servicios Médicos, 21128 Otros Proveedores, correspondiente al 30 de junio de 2018, por un importe de $3,561,014.49, se observó que dichos saldos presentan antigüedad de saldos mayor a 180 días,	**NC**	El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** *número* ***HCE/OSFE/FS/DINV/3332/2020***, dirigido al *director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco*. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020***

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** *mediante el oficio* HCE/OSFE/FS/DINV/4941/2020. ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación.
82	**1-UJ-18-AS1-FI02-0023** **RESULTADO No. 30 C** Derivado de la revisión a la cuenta contable de 2.1.1.7-00000 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo del período de 01 de enero al 30 de junio 2018, específicamente el concepto de Impuesto Sobre la Renta y pagos al INFONAVIT, se observó que se efectuaron pagos por conceptos de recargos y actualizaciones por un monto de $5,759,156.93, que se generaron por los pagos efectuados en forma extemporáneo de dichas obligaciones, correspondientes al mes de diciembre 2017, mismo que debe ser cubierto por el Servidor Público responsable	**5,759,156.93**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/510/2020.*** En investigación e integración.
83	**1-UJ-18-AS1-FI02-0024** **RESULTADO No. 31 C** Derivado de la revisión a la cuenta de Orden Presupuesto Devengado 8.2.5.3.9 Otros Servicios Generales por el período comprendido del 01 de enero al 30 de junio 2018, específicamente el concepto de Impuesto Sobre Nómina y Otros que Deriven de una Relación, se observó	**379,994.00**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/510/2020.*** En investigación e integración.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	que los montos determinado como base del cálculo del 3% sobre nómina de acuerdo a los registros en los movimientos auxiliares, reflejan pagos en exceso, respecto al importe enterado por el ente por la cantidad de $613,950.18.		
84	**1-UJ-18-AS1-FI02-0025** **RESULTADO No. 32 NC** En la revisión y análisis efectuada a las cifras presentadas en la Cédula de Disponibilidad Financiera y compararlas con las del Estado de Situación Financiera con la del 30 de junio de 2018, en los rubros de Activo y Pasivo Circulante se observó que presentan diferencias	**NC**	El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** *número* ***HCE/OSFE/FS/DINV/3332/2020***, dirigido al *director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco*. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** *mediante el oficio* HCE/OSFE/FS/DINV/4941/2020. ***Pendiente****,* envíen inicio del procedimiento de investigación.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
OBSERVACIONES A LA OBRA PÚBLICA			
CENTRO DE INTERPRETACIÓN Y CONVIVENCIA CON LA NATURALEZA "YUMKÁ"			
Fondo de Aportación para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF)			
85	**1-YU-18-AS1-AT01-0001** **RESULTADO No. 1C** En visita física se constató que la obra **(YU022)**, presenta irregularidad física por un monto de $614,786.61, conceptos de obra pagados no ejecutados por un monto de $86,365.14, volúmenes de obra pagados en exceso por un monto de $29,330.83 y trabajos ejecutados sin cumplir con las especificaciones del concepto de obra contratado por un monto de $443,725.40; que juntos suman un monto de **$1,174,207.98.**	**512,820.64**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/459/2020.*** En investigación e integración.
86	**1-YU-18-AS1-AT01-0002** **RESULTADO No. 2C** Como resultado de la revisión a los servicios prestados por terceros, la obra **(YU022)** no cumplió con la comprobación del gasto de acuerdo a lo considerado por el contratista en los análisis, cálculo e integración de los costos indirectos: Director Responsable de Obra por un monto de $24,651.51, Corresponsable de obra por un monto de $12,723.37, pruebas de laboratorio por un monto de $17,494.61, estudios e investigaciones por un monto de $5,805.05; juntos suman un monto de **$60,674.54.**	**17,494.61**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/459/2020.*** En investigación e integración.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
87	**1-YU-18-AS1-AT01-0003** **RESULTADO No. 3C** Como resultado del análisis de los Precios Unitarios, la obra **(YU022)**, no cumplió con los parámetros de construcción a precios de mercado, mano de obra, costos horarios y sobrecostos por un monto de **$1,240,582.47**.	**1, 240,582.47**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/459/2020.*** En investigación e integración.
88	**1-YU-18-AS1-AT01-0004** **RESULTADO No. 4NC** Como resultado de la revisión documental al expediente unitario de obra pública **(YU022)**, se constató que no se encuentra debidamente integrado en su documentación y en la documentación integrada presentan inconsistencias en su contenido.	**NC**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/460/2020.*** Con fecha 8 de abril de 2021, se emitió acuerdo de conclusión y archivo del expediente, por falta de elementos que configuren una falta administrativa grave, por el que se ordenó girar oficio de promoción de responsabilidad administrativa al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado. El 14 de mayo de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** *número* ***HCE/OSFE/FS/DINV/2786/2021***, dirigido al *director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco*.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			Con fecha 14 de julio de 2021 *mediante oficio SFP/UVIG/SDI/1720/2021, informan la radicación del expediente bajo el número PI.-025/2021.*
COMISIÓN ESTATAL DE AGUA Y SANEAMIENTO			
Fondo para Entidades y Municipios Productores de Hidrocarburo			
89	**1-AS-18-AS1-AT01-0002** **RESULTADO No. 4. C** Como resultado de la revisión al gasto de los servicios considerados por el contratista en sus análisis, cálculo e integración de los costos indirectos, la obra **(ASA91)** se constató que ésta carece de las pruebas de laboratorio por un monto de **$7,540.00.**	**7,540.00**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/411/2020.*** En investigación e integración.
90	**1-AS-18-AS1-AT01-0003** **RESULTADO No. 5. C** Como resultado del análisis de los Precios Unitarios, a la obra (AR033), se constató que no cumplió con los parámetros de construcción a precios de mercado, mano de obra, costos horarios y sobrecostos por un monto de $337,732.12.	**337,732.12**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/412/2020.*** En investigación e integración.
91	**1-AS-18-AS1-AT01-0005** **RESULTADO No. 11. C** Como resultado del análisis a la documentación de 5 expedientes unitarios de obra pública (ASA91, ASA93, AR036, AS165, ASA84), se	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3413/2020***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	constató que de los proyectos (ASA91, ASA93, AR036) sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte, de los proyectos (AS165, ASA84, ASA93) sus estimaciones parciales fueron pagadas en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo, del proyecto (ASA91) su estimación finiquito fue pagada en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo.		Gubernamental de la Secretaría De la Función Pública del Estado de Tabasco. *En fecha 19 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1786/2020.*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1786/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4945/2020. ***Pendiente****,* envíen inicio del procedimiento de investigación.
JUNTA ESTATAL DE CAMINOS			
Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos			
92	**1-JE-18-AS1-AT01-0002** **RESULTADO No. 1. C.** En visita física se constató que 3 obras **(JE733, JE737 y JE741),** presentan irregularidades físicas por un monto de $164,190.19; 3 obras **(JE726, JE732, JE737)** que presentaron conceptos de obra pagados no ejecutados por un monto de $5,418,511.07; 2 obras **(JE732, JE733)** que presentaron volúmenes de obra pagados en exceso por un monto de $2,073,788.91 y una obra **(JE733)** que presenta trabajos ejecutados sin cumplir con las especificaciones del concepto de obra contratado por un monto de $11,187.97; que juntos suman un monto de**$7,667,678.14**.	**5,578,324.42**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/429/2020.*** En investigación e integración.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
93	**1-JE-18-AS1-AT01-0003** **RESULTADO No. 2. C.** Como resultado de la compulsa a los servicios prestados por terceros, 5 obras (JE726, JE732, JE733, JE737, JE741) no cumplieron con la comprobación del gasto de acuerdo a lo considerado por el contratista en los análisis, cálculo e integración de los costos indirectos: 4 obras (JE726, JE732, JE733, JE737) por corresponsable de Obra por un monto de $82,425.58; 4 obras (JE726, JE733, JE737, JE741) por estudios e investigaciones por un monto de $57,121.69; que juntos suman un monto de $139,547.27.	**86,580.94**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/430/2020*** En investigación e integración.
94	**1-JE-18-AS1-AT01-0004** **RESULTADO No. 4. C.** Como resultado del análisis de los Precios Unitarios de la obra (JE726), no cumplió con los parámetros de construcción a precios de mercado, mano de obra, costos horarios y sobrecostos por un monto de $ 260,866.08.	**260,866.08**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/431/2020.*** En investigación e integración.
95	**1-JE-18-AS1-AT01-0005** **RESULTADO No. 6. NC.** Como resultado de la revisión documental a 4 expedientes unitarios de obra pública (JE726, JE733, JE737, JE741), se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación.	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3413/2020***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría De la Función Pública del Estado de Tabasco. *En fecha 19 de octubre de 2020 el director de la Unidad de*

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio ***SFP/UVIG/SDI/1786/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1786/2020*** mediante el oficio **HCE/OSFE/FS/DINV/4945/2020.** *En fecha 09 de agosto de 2021, el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, notifico número de expediente recaído a la presente investigación es el* ***PI.-027-2021.***
96	**1-JE-18-AS1-AT01-0006** **RESULTADO No. 10. NC.** Como resultado del análisis a la documentación de 3 expedientes unitarios de obra pública **(JE733, JE737, JE741)**, de uno (JE733) se constató que sus estimaciones se formularon sin considerar las fechas de corte estipuladas en el contrato, de 3 (JE733, JE737, JE741) se constató que sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte, de 2 (JE733, JE741) se constató que sus estimaciones parciales fueron pagadas en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo.	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3413/2020***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría De la Función Pública del Estado de Tabasco. *En fecha 19 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1786/2020.*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1786/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4945/2020.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			Pendiente, envíen inicio del procedimiento de investigación.
SECRETARÍA DE COMUNICACIONES Y TRANSPORTES AHORA SECRETARÍA DE MOVILIDAD.			
Fondo para la Accesibilidad en el Transporte Público para las Personas con Discapacidad			
97	**1-CT-18-AS1-AT01-0001** **RESULTADO No. 1. C** En visita física se constató que la obra (CT133), presenta irregularidades físicas por un monto de $16,865.47, conceptos de obra pagados no ejecutados por un monto de $23,777.08, volúmenes de obra pagados en exceso por un monto de $89,009.54, trabajos ejecutados sin cumplir con las especificaciones del concepto de obra contratado por un monto de $205,177.51; que juntos suman un monto de $334,829.60.	**205,177.51**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/406/2020*** En investigación e integración.
98	**1-CT-18-AS1-AT01-0002** **RESULTADO No. 2. C** Como resultado de la compulsa a los servicios prestados por terceros, la obra (CT133) no cumplió con la comprobación del gasto de acuerdo a lo considerado por el contratista en los análisis, cálculo e integración de los costos indirectos: pruebas de laboratorio por un monto de $70,034.48.	**70,034.48**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/407/2020*** En investigación e integración.
99	**1-CT-18-AS1-AT01-0003** **RESULTADO No. 3. C** Como resultado del análisis de los Precios Unitarios, la obra (CT133),	**905,413.63**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/408/2020.***

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	no cumplió con los parámetros de construcción a precios de mercado, mano de obra, costos horarios y sobrecostos por un monto de $961,425.81.		En investigación e integración.
100	**1-CT-18-AS1-AT01-0004** **RESULTADO No. 4. NC** Como resultado de la revisión documental al expediente unitario de obra pública (CT133), se constató que no se encuentra debidamente integrado en su documentación y en la documentación integrada presentan inconsistencias en su contenido.	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3413/2020***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría De la Función Pública del Estado de Tabasco. *En fecha 19 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1786/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1786/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4945/2020. ***Pendiente****,* envíen inicio del procedimiento de investigación.
SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y OBRAS PÚBLICAS			
Fideicomiso para la Infraestructura de los Estados			
101	**1-OT-18-AS1-AT01-0001** **RESULTADO 1 C** En visita física se constató que la obra **(OTA59),** presenta irregularidades físicas por un monto de **$25,447.69.**	**25,447.69**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/387/2020.*** En investigación e integración.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
102	**1-OT-18-AS1-AT01-0002** **RESULTADO 3 NC** Como resultado de la revisión documental a un expediente unitario de obra pública, se constató que la obra **(OTA59),** no se encuentra debidamente integrado en su documentación y la documentación integrada presenta inconsistencias en su contenido.	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3414/2020***, dirigido a la Unidad de verificación e investigación gubernamental de la secretaria de la Función Pública del Estado de Tabasco. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/1659/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/1659/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4940/2020. ***Pendiente****,* envíen inicio del procedimiento de investigación.
103	**1-OT-18-AS1-AT01-0003** **RESULTADO 6 NC** Como resultado del análisis a la documentación de un expediente unitario de obra pública **(OTA59),** se constató que sus estimaciones se formularon sin considerar las fechas de corte estipuladas en el contrato, se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte, además fueron pagadas en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo.	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3414/2020***, dirigido a la Unidad de verificación e investigación gubernamental de la secretaria de la Función Pública del Estado de Tabasco. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información*

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			mediante el oficio ***SFP/UVIG/1659/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/1659/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4940/2020. ***Pendiente****,* envíen inicio del procedimiento de investigación.
Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos			
104	**1-OT-18-AS1-AT01-0004** **RESULTADO 9 C** En visita física se constató que 5 obras **(OTB25, OTB39, OTB40, OTB44, OTB76)**, presentan irregularidades físicas por un monto de $1,076,737.88, 2 obras **(OTB44, OTB76)** que presentan conceptos de obra pagados no ejecutados por un monto de $57,925.41, 6 obras **(OTB25, OTB39, OTB42, OTB44, OTB50, OTB73)** que presentan volúmenes de obra pagados en exceso por un monto de $1,247,369.18; que juntos suman un monto de **$2,382,032.47.**	**1,890,736.85**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/388/2020.*** En investigación e integración.
105	**1-OT-18-AS1-AT01-0005** **RESULTADO 11 C** Como resultado de la compulsa a los servicios prestados por terceros, 2 obras **(OTB39, OTB25)** no cumplieron con la comprobación del gasto de acuerdo a lo considerado por el contratista en los análisis, cálculo e integración de los costos indirectos: la obra **(OTB39)** por	**177,151.50**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/388/2020.*** En investigación e integración

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	Director Responsable de Obra por un monto de $69,961.48, la obra **(OTB39)** por Corresponsable de obra por un monto de $34,980.74, la obra **(OTB25)** por pruebas de laboratorio por un monto de $ 142,170.76, la obra **(OTB39)** por fianza de vicios ocultos por un monto de $18,889.60; que juntos suman un monto de **$266,002.58**.		
106	**1-OT-18-AS1-AT01-0006** **RESULTADO 14 NC** De la revisión documental a 6 expedientes unitarios de obra pública **(OTB39, OTB40, OTB42, OTB44, OTB73, OTB76)**, se constató que estos no se encuentran debidamente integrados en su documentación y del expediente unitario de obra pública **(OTB42),** la documentación integrada presenta inconsistencias en su contenido.	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3414/2020***, dirigido a la Unidad de verificación e investigación gubernamental de la secretaria de la Función Pública del Estado de Tabasco. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/1659/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/1659/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4940/2020. ***Pendiente****,* envíen inicio del procedimiento de investigación.
107	**1-OT-18-AS1-AT01-0007** **RESULTADO 17 NC** Como resultado del análisis a la documentación del expediente	**NC**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/389/2020.***

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	unitario de obra pública **(OTB42)**, se constató que no se ejecutó la meta programada.		En investigación e integración. Con fecha 05 de noviembre de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/5048/2021***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría De la Función Pública del Estado de Tabasco.
108	**1-OT-18-AS1-AT01-0008** **RESULTADO 18 NC** Como resultado del análisis a la documentación de 10 expedientes unitarios de obra pública **(OTB25, OTB39, OTB40, OTB42, OTB44, OTB50, OTB51, OTB57, OTB73, OTB76)**, de la obra **(OTB40)** se constató que sus estimaciones se formularon sin considerar las fechas de corte estipuladas en el contrato, de las obras **(OTB25, OTB39, OTB40, OTB42, OTB44, OTB50, OTB73, OTB76)** se constató que sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte, de las obras **(OTB25, OTB40, OTB44, OTB51, OTB57, OTB73, OTB76)** se constató que sus estimaciones parciales fueron pagadas en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo.	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3414/2020***, dirigido a la Unidad de verificación e investigación gubernamental de la secretaria de la Función Pública del Estado de Tabasco. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/1659/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/1659/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4940/2020. ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
Proyectos de Desarrollo Regional			
109	**1-OT-18-AS1-AT01-0009** **RESULTADO 20 C** En visita física se constató que la obra **(OTB86)**, presentan irregularidades físicas por un monto de **$9,949.62.**	**9,949.62**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/390/2020.*** En investigación e integración.
110	**1-OT-18-AS1-AT01-0010** **RESULTADO 21 C** Como resultado de la compulsa a los servicios prestados por terceros, la obra **(OTB86)** no cumplió con la comprobación del gasto de acuerdo a lo considerado por el contratista en los análisis, cálculo e integración de los costos indirectos: pruebas de laboratorio por un monto de **$13,985.10.**	**13,985.10**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/390/2020.*** En investigación e integración.
Fortalecimiento Financiero			
111	**1-OT-18-AS1-AT01-0012** **RESULTADO 28 C.** Como resultado de la compulsa a los servicios prestados por terceros, se constató que una obra **(OTA64),** no cumplió con la comprobación del gasto de acuerdo a lo considerado por el contratista en los análisis, cálculo e integración de los costos indirectos: Pruebas de laboratorio y Director Responsable de Obra, en consecuencia, se observa un monto de **$**74,035, 898.46**.**	**74,035,898.46**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/391/2020.*** En investigación e integración.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
112	**1-OT-18-AS1-AT01-0013** **RESULTADO 29 C** Como resultado del análisis de los Precios Unitarios, la obra **(OTA64),** no cumplió con los parámetros de construcción a precios de mercado, mano de obra, costos horarios y sobrecostos por un monto de **$**10,330,768.15. (**Este monto ya está contabilizado en el Resultado No. 28, ya que se observó su monto total devengado**).	(10,330,768.15) (Este monto ya está contabilizado en el Resultado 28C)	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/391/2020.*** En investigación e integración.
113	**1-OT-18-AS1-AT01-0015** **RESULTADO 34 NC** Como resultado del análisis a la documentación de 2 expedientes unitarios de obra pública **(OTA64, OTA65),** se constató que sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte, además fueron pagadas en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo y de la obra **(OTA65)** su estimación finiquito fue pagada en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo.	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3414/2020***, dirigido a la Unidad de verificación e investigación gubernamental de la secretaria de la Función Pública del Estado de Tabasco. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/1659/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/1659/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4940/2020. ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento Financiero de las Entidades Federativas (FAFEF)			
114	**1-OT-18-AS1-AT01-0017** **RESULTADO 37 C** Como resultado de la compulsa a los servicios prestados por terceros, 2 obras **(OTB56, OTB58)** no cumplieron con la comprobación del gasto de acuerdo a lo considerado por el contratista en los análisis, cálculo e integración de los costos indirectos: **(OTB56)** Director Responsable de Obra por un monto de $207, 869.11, **(OTB56, OTB58)** pruebas de laboratorio por un monto de $105,560.00; que juntos suman un monto de **$313,429.11**.	**35,960.00**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/392/2020.*** En investigación e integración.
115	**1-OT-18-AS1-AT01-0019** **RESULTADO 41 NC** Como resultado del análisis a la documentación de 2 expedientes unitarios de obra pública **(OTB56, OTB58),** se constató que sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte, del **(OTB58)** sus estimaciones parciales fueron pagadas en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo y de los **(OTB56, OTB58)** su estimación finiquito fue pagada en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo.	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3414/2020***, dirigido a la Unidad de verificación e investigación gubernamental de la secretaria de la Función Pública del Estado de Tabasco. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/1659/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/1659/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4940/2020.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			Pendiente, envíen inicio del procedimiento de investigación.
SECRETARÍA DE BIENESTAR, SUSTENTABILIDAD Y CAMBIO CLIMÁTICO/ OTRORA SECRETARÍA DE DESARROLLO SOCIAL			
SEGUNDO SEMESTRE			
Participaciones Federales			
116	**1-SD-18-AS2-FI02-0001** **RESULTADO No. 2. NC** Con base en las respuestas al Cuestionario de control interno aplicado al Ente, se constató que el Marco normativo interno, relacionado con los componentes de Ambiente de Control, Administración de Riesgos, Actividades de Control, Información y Comunicación y Supervisión, muestra debilidades al carecer de un Código de Conducta, no tener establecido un comité o grupo de trabajo, no contar con Manual de Organización, no cuenta con un documento donde se establezcan las áreas, funciones y responsables para dar cumplimiento a las obligaciones en materia de Fiscalización, Rendición de Cuentas, Armonización Contable.	**NC**	Con fecha 24 de agosto de 2020, se emitió Oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3315/2020,** dirigido al Director de Unidad de verificación e investigación gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco**.** *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/1643/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/1643/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4934/2020. ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación.
117	**1-SD-18-AS2-FI02-0002** **RESULTADO No. 3. NC** Se realizó la comparación de la Plantilla de Personal Valorizada respecto al Catálogo de Puestos de	**NC**	Con fecha 24 de agosto de 2020, se emitió Oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3315/2020, dirigido al Director de Unidad de verificación e investigación**

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	la Administración Pública del Gobierno del Estado de Tabasco de la Secretaría de Desarrollo Social y este último no presenta las categorías de Secretario Particular, Administrador, Secretaria a Nivel Director, Jefe de Proyecto, Secretaria a Nivel Departamento, Profesional en Estadística y la de capturista, así mismo el Manual de Organización y Procedimientos según oficio SBSCC/UAJ/048/2019 no cuentan con estos documentos.		**gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco.** *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/1643/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/1643/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4934/2020. ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación.
118	**1-SD-18-AS2-FI02-0007** **RESULTADO No. 17. C** De la Revisión efectuada al Capítulo 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, correspondiente a la partida 44112 Apoyo a voluntarios que participan en los diversos Programas Estatales: Corazón Amigo, Estufas Ecológicas y Casa Amiga, se observó que pagaron en los meses de agosto, septiembre, octubre y noviembre la cantidad de $2,190,000.00 a personas para la integración de expedientes, por medio de cheques, dispersión y recibos, estos pagos se debieron clasificar dentro del Capítulo 1000, aunado a las obligaciones fiscales que conllevaría, de igual modo no presentan documentación de la contratación de este personal.	**2,190,000.00**	*Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/324/2020*** *En investigación e integración.*

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
119	**1-SD-18-AS2-FI02-0009** **RESULTADO No. 23. C** Se verificaron, con base a una muestra de registros de movimientos auxiliares, las cuentas contables del Estado de Situación Financiera, específicamente la cuenta 1112 Bancos, para corroborar que la documentación comprobatoria y justificativa esté debidamente integrada y registrada en contabilidad, observándose un monto de **$24,000.00.** Se efectuaron pagos indebidos de $500.00 a los representantes de los beneficiarios mediante cheque, del Programa Corazón Amigo, cuando éstos ya habían fallecido según consta en acta de Defunción.	**24,000.00**	*Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/325/2020*** *En investigación e integración.*
120	**1-SD-18-AS2-FI02-0011** **RESULTADO No. 30. NC** Con base en la respuesta a la solicitud de información presentada al Ente, respecto al ejercicio de programas cuyos objetivos y metas de gasto promuevan la igualdad entre mujeres y hombres, se constató que la entidad fiscalizada, no dispone de un programa específico que dé cumplimiento a dicha equidad.	**NC**	Con fecha 24 de agosto de 2020, se emitió Oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3315/2020, dirigido al Director de Unidad de verificación e investigación gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco.** *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/1643/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/1643/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4934/2020.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			Pendiente, envíen inicio del procedimiento de investigación.
121	**1-SD-18-AS2-FI02-0012** **RESULTADO No. 32. NC** Derivado de la verificación de las adquisiciones de bienes, arrendamientos y servicios contratados en el Programa Anual de Adquisiciones y Servicios se observó más devengado que programado en las partidas presupuestales.	**NC**	Con fecha 24 de agosto de 2020, se emitió Oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3315/2020, dirigido al Director de Unidad de verificación e investigación gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco.** *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/1643/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/1643/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4934/2020. ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación.
Secretaría de Desarrollo Agropecuario, Forestal y Pesca (Antes Secretaría de Desarrollo Agropecuario, Forestal y Pesquero)			
Participaciones Federales			
122	**1-DF-18-AS2-F102-0002** **RESULTADO No. 4 NC** Derivado del análisis a las cifras presentadas en el Estado analítico del Ingreso se observó que el reconocimiento de las operaciones financieras relativas al registro de ingresos se realizó de manera	**NC**	*Con fecha 28 de agosto de 2020, se emitió oficio de* ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** *número* ***HCE/OSFE/FS/DINV/3449/2020,*** *dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Gobierno del Estado de Tabasco.*

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	incongruente, debido a que registran en el ingreso modificado $319,305,795.35 y el ingreso devengado y recaudado por $320,125,295.37, reflejando una diferencia por un importe de $-819,500.01. Lo que evidencia la omisión de registro en los ingresos. La entidad fiscalizada no remitió documentación alguna que aclare o justifique lo observado por lo que la observación no se solventa.		*En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/1652/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/1652/2020*** *mediante* el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4942/2020 ***Pendiente****,* envíen inicio del procedimiento de investigación.
123	**1-DF-18-AS2-F102-0003** **RESULTADO No. 5 C** Derivado de la solicitud de información a la Secretaría de Desarrollo Agropecuario, Forestal y Pesquero mediante los oficios OSFE/DFEG/PE/DF/2S/10/2019 y OSFE/DFEG/PE/DF/2S/14/2019 de fechas 27 y 29 de mayo de 2019, para verificar que se ejercieron los recursos públicos donados en especie por la Secretaría de Energía, Recursos Naturales y Protección Ambiental, se obtuvo respuesta con el oficio SEDAFOP/UAyF/SRFPyC/066/2019 de fecha 30 de mayo de 2019, en el cual se manifiesta que únicamente disponen de dos oficios de solicitud de combustible, el SEDAFOP/041/2018 y SEDAFOP/1072/2018 de fechas 16 de abril y 15 de julio de 2018 respectivamente. Por lo que se observó el importe de **$14,788,820.64.**	**14,788,820.64**	*Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el* ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/397/2020.*** *En investigación e integración.*

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
124	**1-DF-18-AS2-F102-0004** **RESULTADO No. 6NC** De la verificación a la página web de transparencia de la Secretaria de Desarrollo Agropecuario, Forestal y Pesquero, https://transparencia.tabasco.gob.mx/, se observó que no tiene publicada Información Financiera y Presupuestal del cuarto trimestre de 2018 en virtud que la página que contiene los link con respecto a la publicación de la información financiera de otros periodos, en el renglón a la que corresponde al periodo del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2018, refiere la leyenda *"La SEDAFOP está en proceso de consolidar la información para el cambio a un Sistema de Contabilidad Integral Gubernamental que cumple con las especificaciones de Armonización Contable, emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable"*. No obstante la Secretaría emitió información contable, presupuestal y programática.	**NC**	*Con fecha 28 de agosto de 2020, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3449/2020,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Gobierno del Estado de Tabasco.* *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio **SFP/UVIG/1652/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/1652/2020*** *mediante el oficio* HCE/OSFE/FS/DINV/4942/2020. ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación.
125	**1-DF-18-AS2-F102-0006** **RESULTADO No. 9NC** Derivado del análisis comparativo efectuado a las cifras contenidas en el Estado Analítico del ejercicio del Presupuesto Egresos Clasificación por el Objeto del Gasto de los conceptos del capítulo 1000 Servicios Personales respecto de los importes en la Plantilla de Personal Digitalizada proporcionada a solicitud del requerimiento de auditoría No. HCE/OSFE/DFEG/FS/0710/2019, con 899 Servidores Públicos, correspondiente a los meses de julio a diciembre de 2018, se observaron diversas diferencias.	**NC**	*Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el **Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/512/2020.*** *Con fecha cinco de enero de 2022, se emitió acuerdo en término del **artículo 100 último párrafo de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.***

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
126	**1-DF-18-AS2-F102-0007** **RESULTADO No. 10NC** Derivado del análisis y la revisión a las retenciones efectuadas por la Secretaría de Desarrollo Agropecuario, Forestal y Pesquero, conforme a la normativa aplicable, se observó que no presentó la documentación que acredite el entero realizado en los meses de julio a diciembre de 2018 de las retenciones del Impuesto Sobre la Renta por importe de $ 3,178,895.22, según registros contables en la sub-cuenta 2-1-1-7-1 00001-000. "Impuesto en Nómina derivado de una Relación Laboral" y de las Retenciones de Seguridad Social por importe de $583,875.90, según registros contables en la sub-cuenta 2-1-1-7-1 00001-000. "Retenciones del Sistema de Seguridad Social" respectivamente.	**NC**	*Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el* ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/513/2020.*** *Con fecha diez de diciembre del año 2021, se emitió acuerdo en término del* ***artículo 100 último párrafo de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.***
127	**1-DF-18-AS2-F102-0010** **RESULTADO No. 20 NC** Derivado de la revisión al Informe del Área Jurídica del Estado Procesal de los Juicios–Laudo, proporcionado por el área jurídica, que señala que los expedientes 670/2018, 649/2018 y 679/2018 radicado por el Tribunal de Conciliación y Arbitraje del Estado se encuentra emplazadas las audiencias para 2019, se observó que no se encuentra registrado en las Cuentas de Orden los importes estimados, según anexos del catálogo al 31 de diciembre de 2018.	**NC**	*Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el* ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/398/2020.*** *Con fecha catorce de diciembre del año 2021, se emitió acuerdo en término del* ***artículo 100 último párrafo de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.***

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
128	**1-DF-18-AS2-F102-0012** **RESULTADO No. 29 C** Derivado de la revisión efectuada al Estado de Situación Financiera y anexos del catálogo por subcuentas del 01 de julio al 31 de diciembre de 2018, se observó un importe de **$30,000,000.00.** Al respecto, la entidad fiscalizada no envió documentación alguna que aclare o justifique lo observado.	**30,000,000.00**	*Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el **Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/399/2020.*** *En investigación e integración.*
129	**1-DF-18-AS2-F102-0013** **RESULTADO No. 30 C** Derivado del análisis y revisión efectuada al Estado de Situación Financiera y anexos del catálogo de las Cuentas por Pagar a Largo Plazo, específicamente la subcuenta contable 2.2.1.1.01.01 Provisiones y Prestaciones de Servicios a Largo Plazo de ejercicios anteriores al 31 de diciembre de 2018, se observó un saldo por **$47,288,550.79.**	**47,288,550.79**	*Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el **Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/400/2020.*** *En investigación e integración.*
130	**1-DF-18-AS2-F102-0014** **RESULTADO No. 31 C** Derivado del análisis y revisión efectuada al Estado de Situación Financiera y registros en los anexos del catálogo en Cuentas por Pagar a Corto Plazo, cuyo saldo refiere un importe por $34,536,722.30; mediante oficio OSFE/DFEG/PE/DF/2S/07/2019 de fecha 17 de mayo de 2019 en el punto 4, se solicitó la documentación comprobatoria y justificativa que acreditó dichos registros y en	**4,536,722.30**	*Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el **Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/401/2020.*** *En investigación e integración.*

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	respuesta mediante oficio SEDAFOP/UAyF/SRFPyC/057/2019 la Secretaría entregó un Disco Compacto (CD) certificado mismo contenía información que no corresponde a la cuenta solicitada, omitiendo informar sobre el origen, seguimiento y status de algunos registros. La Entidad Fiscalizada no envió documentación alguna que aclare o justifique lo observado, por lo cual la observación no se solventa por el importe de **$34,536,722.30.**		
131	**1-DF-18-AS2-F102-0015** **RESULTADO No. 32 NC** Derivado del análisis y revisión efectuada al expediente de Información Financiera y Presupuestal enviado en Cuenta Pública a este Órgano Técnico de Fiscalización correspondiente al cuarto trimestre y anual 2018, se observó incumplimiento a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental Revelación Suficiente e Importancia Relativa, por no explicar en sus Notas a los Estados Financieros la información suficiente para mostrar amplia y claramente la existencia de estos saldos reflejados en el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2018.	**NC**	*Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el **Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/402/2020.*** *Con fecha trece de julio del dos mil veintiuno, se emitió acuerdo en término del **artículo 100 último párrafo de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.***
132	**1-DF-18-AS2-F102-0018** **RESULTADO No. 37 NC** Derivado de la solicitud de documentación e información preliminar a la Secretaría de Desarrollo Agropecuario, Forestal y Pesquero, solicitada mediante los	**NC**	*Con fecha 09 de septiembre de 2020, se radicó el **Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/577/2020.***

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	puntos 61 y 62, del anexo de la Orden de Auditoría de Cumplimiento con Enfoque Financiero 1-DF-18-AS2-FI02 mediante oficio No. HCE/OSFE/DFEG/FS/0710/2019, de fecha 13 de marzo de 2019, en relación con la Armonización Contable y de constatar el cumplimiento a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se observó que no cuentan con el Sistema de Contabilidad Gubernamental.		*Con fecha cinco de enero de dos mil veintidós, se emitió acuerdo en término del* ***artículo 100 último párrafo de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.***
133	**1-DF-18-AS2-F102-0019** **RESULTADO No. 38 NC** Con base en la respuesta a la solicitud de información solicitada mediante oficio número HCE/OSFE/DFEG/FS/0710/2019; respecto al ejercicio de los programas cuyos objetivos y metas de gasto promueven la igualdad entre Mujeres y Hombres, se constató que la Secretaria de Desarrollo Agropecuario, Forestal y Pesca, no dispone de un programa cuyos objetivos y metas de gasto promuevan la igualdad entre mujeres y hombres.	**NC**	*Con fecha 28 de agosto de 2020, se emitió oficio de* ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** *número* ***HCE/OSFE/FS/DINV/3449/2020,*** *dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de lal Secretaría de la Función Pública del Gobierno del Estado de Tabasco. En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/1652/2020.*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/1652/2020*** *mediante el oficio* HCE/OSFE/FS/DINV/4942/2020 ***Pendiente****,* envíen inicio del procedimiento de investigación.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
134	**1-DF-18-AS2-F102-0020** **RESULTADO No. 40 NC** Se verificó que el Presupuesto de Egresos Aprobado y Modificado (momentos contables del Ingreso y Egreso) con las cifras registradas en la contabilidad al mes de diciembre de 2018, de la secretaria de Desarrollo Agropecuario Forestal y Pesquero vs reportes de Autoevaluación presentan una diferencia por $821,100.00, omitiendo presentar documentales que aclaren y justifiquen dicha diferencia. Es importante señalar que en la Cuenta Pública Anual presentada por la Secretaría de Planeación y Finanzas del Estado de Tabasco (SEPLAFIN), las cifras están conciliadas.	**NC**	*Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el **Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/403/2020.*** *Con fecha dieciséis de diciembre de 2022, se emitió acuerdo en término del **artículo 100 último párrafo de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.***
135	**1-DF-18-AS2-F102-0021** **RESULTADO No. 41 NC** Derivado del análisis a los oficios de ampliación y reducción presupuestal y los registros de la secretaria de Desarrollo Agropecuario, Forestal y Pesquero, así como las cifras presentadas en su Estado analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, se observó una reducción al Presupuesto Aprobado por $387,669,540 que representa un 55% del total aprobado a la Secretaría, del que no presentaron las documentales que soporten tal reducción.	**NC**	*Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el **Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/404/2020.*** *Con fecha cuatro de enero de 2022, se emitió acuerdo en término del **artículo 100 último párrafo de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.***

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
SECRETARIA DE EDUCACIÓN			
Participaciones Federales			
136	**2 1-ED-18-AS2-FI02-0014** **RESULTADO No. 23. NC** En análisis al expediente de Información Financiera enviada en Cuenta Pública al Órgano Técnico de Fiscalización, según anexos del catálogo al 31 de diciembre de 2018, se observó que presentan saldos con antigüedad mayor a 365 días	**NC**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3399/2020***, dirigido al Director de la unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/1660/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/1660/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4936/2020. ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación.
SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO Y TURISMO AHORA SECRETARÍA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO Y COMPETITIVIDAD			
Participaciones Federales			
137	**1-ET-18-AS2-FI02-0003** **RESULTADO No. 12. NC.**	**NC**	*Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/328/2020*** *En investigación e integración.*

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	Al efectuar la verificación de la póliza 78ORFI de fecha 04 de julio de 2018 y Orden de Pago ET213 de fecha 24 de julio de 2018, por el registro de la partida 21503 Material Impreso, en la cual se adjudicó al proveedor Fabiola Gómez Lanestosa, la adquisición de pulseras, playeras y tarjetas de identificación por un importe de $499,862.95, se constató que se realizó el procedimiento de licitación simplificada menor, observándose que no presentaron la documentación justificativa que soporte el proceso.		
138	**1-ET-18-AS2-FI02-0004** **RESULTADO No. 13. NC** Al efectuar la verificación de la póliza 68ORFI de fecha 31 de agosto de 2018 y Orden de Pago ET224 de fecha 21 de julio de 2018, por el registro de la partida 32301 Arrendamiento de Equipo y Bienes Informáticos, en la cual se adjudicó al proveedor Sistemas Contino S.A. de C.V., el arrendamiento de equipo y bienes informáticos para eventos de la feria Tabasco 2018, por un importe de $1,281,894.58, se constató que se realizó el procedimiento de licitación simplificada menor, observándose que no cuentan con la documentación justificativa que soporte el proceso.	**NC**	*Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/329/2020*** *En investigación e integración.* .
139	**1-ET-18-AS2-FI02-0007** **RESULTADO No. 16. C** Al verificar la documentación soporte correspondiente al convenio de colaboración entre el Fideicomiso	**600,000.00**	*Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/330/2020*** *En investigación e integración.*

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	para el Fomento y Desarrollo de las Empresas del Estado de Tabasco (FIDEET) y el Consejo Coordinador Empresarial de Tabasco (CCET) número FIDEET-SO07-A8-12-11-2018 “4ta Edición Festival de la Butifarra 2018” realizado del 16 al 18 de noviembre de 2018, se observó un monto de $600,000.00 derivado de unas inconsistencias.		
140	**1-ET-18-AS2-FI02-0009** **RESULTADO No. 22. NC** Respecto a la solicitud de la evidencia documental del cumplimiento de objetivos de los programas y las metas del gasto que promuevan la igualdad entre mujeres y hombres, la Secretaría para el Desarrollo Económico y la Competitividad no dio respuesta al requerimiento de información realizado mediante anexo al oficio no. HCE/OSFE/DFEG/FS/0709/2019 de la orden de auditoría de cumplimiento con el enfoque financiero no. 1-ET-18-AS2-FI02 de fecha 13 de marzo de 2019 en su punto número 64.	**NC**	Con fecha 24 de agosto de 2020, se emitió Oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3315/2020, dirigido al Director de Unidad de verificación e investigación gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco.** *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/1643/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/1643/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4934/2020. ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
SECRETARIA DE FINANZAS / OTRORA SECRETARIA DE PLANEACIÓN Y FINANZAS.			
Participaciones Federales			
141	**1-PF-18-AS2-FI02-0003** **RESULTADO No. 7. C** En revisión efectuada a una muestra de cuentas productivas y sus movimientos auxiliares, de los meses de julio a diciembre de 2018, se observó que de las inversiones efectuadas en mesa de dinero se obtuvo un rendimiento de intereses en cantidad de $46,099,827.75 mismos que fueron solicitados para su aclaración y que no justificaron en que Proyectos y/o Programas fueron ejercidos.	**46,099,827.75**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/421/2020.*** *En investigación e integración.*
142	**1-PF-18-AS2-FI02-0004** **RESULTADO No. 8. NC** Derivado de la revisión y análisis a lo dispuesto en el Artículo 25, de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Tabasco y artículo 3, del Decreto 123, en el suplemento 7534 C, de fecha 14 de noviembre de 2014, en la que el servidor público saliente deberá entregar toda la información que acredite el estado de los asuntos de su competencia, así como los recursos que tuviese asignados, a quien lo sustituya en sus funciones.	**NC**	*Con fecha 22 de febrero de 2021, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DINV001/2021.*** Con fecha 8 de abril de 2021, se emitió acuerdo de conclusión y archivo del expediente, por falta de elementos que configuren una falta administrativa grave, por el que se ordenó girar oficio de promoción de responsabilidad administrativa al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado. Con fecha 13 de mayo de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/2785/2021***, dirigido al Director de la Unidad de

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación
143	**1-PF-18-AS2-FI02-0006** **RESULTADO No. 19. C** Derivado de la revisión y análisis al Capítulo 1000 Servicios Personales, correspondiente al período de 1 de julio al 31 de diciembre 2018, en específico a la cuenta presupuestal 12101 Honorarios, se observó duplicidad de pago al personal contratado por Honorarios Asimilables a Salarios, los cuales son pagados con Participaciones Federales y con Ingresos Estatales por un importe de **$341,737.30;** además los importes reflejados en los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet y los recibos simples firmados, difieren en importe de $-48,091.05.	**341,737.30**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/422/2020.*** En investigación e integración.
144	**1-PF-18-AS2-FI02-0007** **RESULTADO No. 20. C** Derivado de la revisión y análisis a los montos reportados en la nómina ejecutiva de personal de base y confianza del período de julio a diciembre de 2018, se encontraron diferencias de acuerdo a los registros presupuestales 825 del Presupuesto de egresos devengado en la balanza de comprobación y la nómina.	**19,950.00**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/423/2020.*** En investigación e integración.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
145	**1-PF-18-AS2-FI02-0008** **RESULTADO No. 21. NC** De la revisión y análisis a la cuenta de Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo al 31 de diciembre de 2018, se observó que no se han depurado saldos de ejercicios anteriores de acuerdo a lo reflejado en la Balanza de Comprobación y Movimientos Auxiliares, por un importe de $109,833.49 por concepto de Impuesto Sobre la Renta (I.S.R.), cuotas del Instituto de Seguridad Social del Estado de Tabasco, Vigilancia e Inspección, Instituto de Capacitación de la Industria de la Construcción y Fincrece, S.A. de C.V. Sofom.	**NC**	*Con fecha 22 de febrero de 2021, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DINV001/2021.*** Con fecha 8 de abril de 2021, se emitió acuerdo de conclusión y archivo del expediente, por falta de elementos que configuren una falta administrativa grave, por el que se ordenó girar oficio de promoción de responsabilidad administrativa al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado. Con fecha 13 de mayo de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/2785/2021***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado ***Pendiente,*** envíen inicio del procedimiento de investigación
146	**1-PF-18-AS2-FI02-0012** **RESULTADO No. 29. C** Derivado del análisis y revisión a una muestra efectuada a la documentación comprobatoria y justificativa del Capítulo 3000 Servicios Generales, a la partida 33903 Servicios Integrales, con cargo a Gastos de Operación del Despacho, se observó el incumplimiento del contrato número CPPF01I-13/18 del Proveedor Ancla Servicios Administrativos, S.A. de	**1,764,000.00**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/424/2020.*** En investigación e integración.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	C.V., por un importe total de $1,764,000.00 en virtud que se verificó que los informes entregados de evaluación de riesgos y el analítico sobre información pública son idénticos en su contenido, y no emiten recomendaciones del posible impacto y probabilidad que representa la materialización de los riesgos identificados en perjuicio del logro de los objetivos institucionales.		
147	**1-PF-18-AS2-FI02-0013** **RESULTADO No.32. C** Derivado de la revisión y análisis efectuado a las adquisiciones realizadas en el semestre, se constató que los bienes adquiridos, disponen de la documentación justificativa y comprobatoria del gasto, no obstante no se pudieron localizar físicamente en el almacén de la Secretaría de Planeación y Finanzas, presentando 2 actas circunstanciadas de fechas 26 de septiembre de 2018 y 12 de octubre de 2018 por el extravió de activos fijos en el período de julio a diciembre de 2018, hechos que se hicieron constar mediante acta circunstanciada de revisión física de adquisiciones de bienes de fecha 23 de abril de 2019, por un importe de $122,303.33	**122,303.33**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/425/2020.*** En investigación e integración.
148	**1-PF-18-AS2-FI02-0015** **RESULTADO No. 37. NC** Derivado de la revisión y análisis a una muestra a la cuenta contable 1.1.1.2. Bancos, movimientos auxiliares y estados de cuentas de los meses de julio, agosto,	**NC**	*Con fecha 22 de febrero de 2021, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DINV001/2021.*** Con fecha 8 de abril de 2021, se emitió acuerdo de conclusión y

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	septiembre, octubre, noviembre y diciembre, se observa que no hay conciliación entre los estados de cuentas concentradoras y lo que se refleja en la balanza comprobación y/o movimientos auxiliares al 31 de diciembre de 2018.		archivo del expediente, por falta de elementos que configuren una falta administrativa grave, por el que se ordenó girar oficio de promoción de responsabilidad administrativa al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado. Con fecha 13 de mayo de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/2785/2021***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación.
149	**1-PF-18-AS2-FI02-0016** **RESULTADO No. 38. NC** Derivado del análisis y revisión a los importes contenidos en el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2018 y Balanza de comprobación acumulada al 31 diciembre de 2018, así como lo descrito en la página 12, 16, 18, 27 y 28 del Tomo II del Poder Ejecutivo que a la letra dice: ”*Los saldos de las cuentas Derechos a recibir efectivo o equivalentes se encuentran en proceso de depuración”; “derivado de una diferencia de valor histórico; se debe a la omisión en contabilidad de registro de diversas operaciones, las cuales serán normalizadas en el año 2019”*	**NC**	*Con fecha 22 de febrero de 2021, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DINV001/2021.*** Con fecha 8 de abril de 2021, se emitió acuerdo de conclusión y archivo del expediente, por falta de elementos que configuren una falta administrativa grave, por el que se ordenó girar oficio de promoción de responsabilidad administrativa al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado. Con fecha 13 de mayo de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			HCE/OSFE/FS/DINV/2785/2021, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación.
150	**1-PF-18-AS2-FI02-0017** **RESULTADO No. 39. C** Derivado de la revisión y análisis a la Balanza de Comprobación proporcionada por la Secretaría de Planeación y Finanzas a este Órgano Técnico de Fiscalización, en específico la cuenta presupuestal 8.2.7.1.1.991 – ADEFAS, se observa el importe de $318,294,004.00 en virtud que se realizaron pagos de adeudos de ejercicios fiscales anteriores sin que existieran asignación presupuestal con saldo disponible al cierre del ejercicio fiscal en que se devengaron, y excedentes de los Ingresos de Libre Disposición.	**318,294,004.00**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/426/2020.*** En investigación e integración.
151	**1-PF-18-AS2-FI02-0018** **RESULTADO No. 40. NC** Derivado de la revisión y análisis a las cifras reportadas en la Balanza de comprobación al 31 de diciembre de 2018 y el Estado Analítico de Ingresos Detallado de la Ley de Disciplina Financiera, página 73 y 74, del Tomo II, 1 de 3, del Poder Ejecutivo	**NC**	*Con fecha 22 de febrero de 2021, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DINV001/2021.*** Con fecha 8 de abril de 2021, se emitió acuerdo de conclusión y archivo del expediente, por falta de elementos que configuren una falta administrativa grave, por el que se ordenó girar oficio de promoción de responsabilidad administrativa al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			la Secretaria de la Función Pública del Estado. Con fecha 13 de mayo de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/2785/2021***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado. ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación
152	**1-PF-18-AS2-FI02-0019** **RESULTADO No. 41. NC** Derivado de la revisión y análisis a una muestra, a las dependencias del Poder Ejecutivo, Órganos Autónomos y Organismos Descentralizados mediante conciliación del Estado Analítico del Ingreso al 31 de diciembre del 2018 proporcionados por los entes a la Secretaría de Finanzas y el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Administrativa presentado en la Cuenta Pública Tomo II 54 - 56, por los recursos pagados por la Secretaría de Planeación y Finanzas del Presupuesto aprobado a los entes ejecutores del gasto.	**NC**	*Con fecha 22 de febrero de 2021, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DINV001/2021.*** Con fecha 8 de abril de 2021, se emitió acuerdo de conclusión y archivo del expediente, por falta de elementos que configuren una falta administrativa grave, por el que se ordenó girar oficio de promoción de responsabilidad administrativa al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado. Con fecha 13 de mayo de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/2785/2021***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
153	**1-PF-18-AS2-FI02-0022** **RESULTADO No.44. NC** Derivado de la revisión y análisis a los importes contenidos en el Estado Analítico de Ingresos Detallado Ley de Disciplina Financiera, Tomo II del Poder Ejecutivo, Pág. 73 y 74 se observa diferencias en los importes que reflejan en la Cuenta Pública Estatal 2018 y Cuenta Pública Federal 2018.	**NC**	*Con fecha 22 de febrero de 2021, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DINV001/2021.*** Con fecha 8 de abril de 2021, se emitió acuerdo de conclusión y archivo del expediente, por falta de elementos que configuren una falta administrativa grave, por el que se ordenó girar oficio de promoción de responsabilidad administrativa al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado. Con fecha 13 de mayo de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/2785/2021***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación
154	**1-PF-18-AS2-FI02-0023** **RESULTADO No.45. NC** Derivado del análisis efectuado a la Cuenta Pública del Estado de Tabasco 2018 entregada a este Órgano Técnico Fiscalizador mediante oficio GU/DGE/044/2019 de fecha 22 de abril de 2019, se observa la publicación en el interior del documento de tres importes de Ingresos del Gobierno del Estado de Tabasco.	**NC**	*Con fecha 22 de febrero de 2021, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DINV001/2021.*** Con fecha 8 de abril de 2021, se emitió acuerdo de conclusión y archivo del expediente, por falta de elementos que configuren una falta administrativa grave, por el que se ordenó girar oficio de promoción de responsabilidad administrativa al Director de la

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado. Con fecha 13 de mayo de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/2785/2021***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación
155	**1-PF-18-AS2-FI02-0024** **RESULTADO No.46. NC** Derivado de la revisión y análisis a los importes contenidos en el Estado Analítico de Ingresos Detallado Ley de Disciplina Financiera, Tomo II del Poder Ejecutivo, Pág. 73 y 74 se observan diferencias en los importes que reflejan en la Cuenta Pública Estatal 2018 y Cuenta Pública Federal 2018 (Secretaría de Hacienda y Crédito Público) a las Aportaciones Federales para Entidades Federativas o Ramo 33 por los ingresos provenientes de la Federación a los estados y los municipios en los términos establecidos por la Ley de Coordinación Fiscal.	**NC**	*Con fecha 22 de febrero de 2021, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DINV001/2021.*** Con fecha 8 de abril de 2021, se emitió acuerdo de conclusión y archivo del expediente, por falta de elementos que configuren una falta administrativa grave, por el que se ordenó girar oficio de promoción de responsabilidad administrativa al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado. Con fecha 13 de mayo de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/2785/2021***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			Pendiente, envíen inicio del procedimiento de investigación
156	**1-PF-18-AS2-FI02-0025** **RESULTADO No.47. NC** Derivado de la revisión y análisis realizado a los importes contenidos en el Estado de Situación Financiera de las dependencias del Poder Ejecutivo, Organismos Desconcentrados y Descentralizados en específico a la cuenta 1.1.2 Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes entregados a este Órgano Técnico de Fiscalización mediante oficio y a los importes contenidos en la Balanza de Comprobación acumulada al mes de diciembre de 2018.	**NC**	*Con fecha 22 de febrero de 2021, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DINV001/2021.*** Con fecha 8 de abril de 2021, se emitió acuerdo de conclusión y archivo del expediente, por falta de elementos que configuren una falta administrativa grave, por el que se ordenó girar oficio de promoción de responsabilidad administrativa al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado. Con fecha 13 de mayo de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/2785/2021***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación
157	**1-PF-18-AS2-FI02-0026** **RESULTADO No. 49 NC** Se observa que el Sistema de Contabilidad Gubernamental no está estructurado de tal manera que permita informar que la ejecución del presupuesto y de los estados	**NC**	*Con fecha 22 de febrero de 2021, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DINV001/2021.*** Con fecha 8 de abril de 2021, se emitió acuerdo de conclusión y archivo del expediente, por falta

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	financieros se realizaron de forma homogénea y refleje la situación económica contable de las transacciones para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación y de las entidades federativas.		de elementos que configuren una falta administrativa grave, por el que se ordenó girar oficio de promoción de responsabilidad administrativa al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado. Con fecha 13 de mayo de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/2785/2021***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación.
158	**1-PF-18-AS2-FI02-0027** **RESULTADO No.50. C** Derivado de la revisión efectuada a la información contable emanada de la Cuenta Pública 2018, se observa mediante análisis del Estado de Situación Financiera 2018 de las Dependencias entregadas en Cuenta Pública (Cuadernillos) mediante oficio SF/DCG/240/2019 de fecha 03 de mayo del 2019 y la balanza de comprobación proporcionada por la Secretaría al 31 de diciembre de 2018, que no tiene registrado en el rubro Cuentas por Pagar a Corto plazo un importe de $1,224,904,265.51.	**1,224,904,265.51**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/427/2020.*** En investigación e integración.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
159	**1-PF-18-AS2-FI02-0029** **RESULTADO No.52 NC** Derivado de la revisión a la cuenta pública del ejercicio fiscal 2018, entregada mediante oficio GU/DGE/044/2019 de fecha 22 de abril de 2019 y Oficio SF/DCG/240/2019 de fecha 3 de mayo de 2019.	**NC**	*Con fecha 22 de febrero de 2021, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DINV001/2021.*** Con fecha 8 de abril de 2021, se emitió acuerdo de conclusión y archivo del expediente, por falta de elementos que configuren una falta administrativa grave, por el que se ordenó girar oficio de promoción de responsabilidad administrativa al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado. Con fecha 13 de mayo de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/2785/2021***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación
160	**1-PF-18-AS2-FI02-0030** **RESULTADO No.54 NC** Derivado de la revisión y análisis al saldo de las Cuentas Contables 1.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso, 1.2.4 Bienes Muebles y 1.2.5 Activos Intangibles, contenidas en el Estado de Situación Financiera publicada en el Tomo II, página 4 por un importe de $26,862,275,821.00 y los Estados de Situación Financiera de los	**NC**	*Con fecha 22 de febrero de 2021, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DINV001/2021.*** Con fecha 8 de abril de 2021, se emitió acuerdo de conclusión y archivo del expediente, por falta de elementos que configuren una falta administrativa grave, por el que se ordenó girar oficio de promoción de responsabilidad administrativa al Director de la

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	ejecutores del gasto al 31 de diciembre de 2018 sumando un monto de $42,582,967,026.80, entregado en cuenta publica a éste Órgano Técnico de Fiscalización, se observa la diferencia por $15,720,691,205.80.		Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado. Con fecha 13 de mayo de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/2785/2021***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación.
161	**1-PF-18-AS2-FI02-0032** **RESULTADO No.58. C** Derivado del análisis y revisión a una muestra efectuada a la documentación comprobatoria y justificativa del Capítulo 3000 Servicios Generales, a la partida 33104 Otras Asesorías para la Operación de Programas, con cargo a la Unidad de Ejecución Fiscal, se observan los contratos de prestación de servicios número CPPF14I-44/17 por concepto de asesoría legal en el desarrollo de procedimientos jurídicos vinculados a la ejecución fiscal y CPPF01I-43/17 por concepto de asesoría sobre el manejo legal en la toma de decisiones en temas de fideicomiso, del Proveedor Bufete SL, S.C. por un importe total de $2,831,850.00 en virtud que el proveedor se encuentra como empresa que factura operaciones simuladas en el listado definitivo que emite el Servicio de Administración Tributaria.	**2,831,850.00**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/428/2020.*** En investigación e integración.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
		Generales	
162	**1-PF-18-AS2-FI02-0034** **RESULTADO No.63. NC** Derivado de la revisión y análisis al Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-Ley de Disciplina Financiera y el Estado Analítico de Ingresos Detallado-Ley de Disciplina Financiera de la cuenta pública del ejercicio fiscal 2018.	**NC**	*Con fecha 22 de febrero de 2021, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DINV001/2021.*** Con fecha 8 de abril de 2021, se emitió acuerdo de conclusión y archivo del expediente, por falta de elementos que configuren una falta administrativa grave, por el que se ordenó girar oficio de promoción de responsabilidad administrativa al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado. Con fecha 13 de mayo de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/2785/2021***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación.
163	**1-PF-18-AS2-FI02-0035** **RESULTADO No.64. NC** De la revisión y análisis a la información presupuestaria contenida en los oficios de modificaciones al Presupuesto y al Estado analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos entregado en la Cuenta Pública 2018	**NC**	*Con fecha 22 de febrero de 2021, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DINV001/2021.*** Con fecha 8 de abril de 2021, se emitió acuerdo de conclusión y archivo del expediente, por falta de elementos que configuren una falta administrativa grave, por el

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	presentada por la Secretaría, con cifras al 31 de diciembre de 2018, se determinó una diferencia por importe de $3,366,400.15 correspondiente a las dependencias que integran el poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Poderes Autónomos.		que se ordenó girar oficio de promoción de responsabilidad administrativa al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado. Con fecha 13 de mayo de 2021, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/2785/2021***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaria de la Función Pública del Estado ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación.
SECRETARÍA DE ENERGÍA RECURSOS MATERIALES Y PROTECCIÓN AMBIENTAL ACTUALMENTE SECRETARIA PARA EL DESARROLLO ENERGÉTICO			
Participaciones Federales			
164	**1-ER-18-AS2-F102-0003** **RESULTADO No. 13C** De la verificación física realizada a la plantilla vehicular, la cual está integrada por 96 unidades, para constatar que el combustible y aditivos se proporcionaron a vehículos propiedad de la entidad fiscalizada o en comodato y que estos se encontraran en operatividad, se observó la cantidad de $215,386.03, en virtud de haberse dotado de combustible a 23 vehículos por 11,423 litros, mismos que presentaron diversas fallas.	**193,031.72**	*Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el* ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/405/2020.*** *En investigación e integración.*

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
165	**1-ER-18-AS2-F102-0005** **RESULTADO No. 16 NC** Se verificó con base en una muestra si la Unidad de Servicios Generales recibió la solicitud de orden de reparación del área que solicitó los servicios de mantenimiento y conservación de vehículos y equipos propiedad de la entidad fiscalizada; así mismo que existiera bitácora de mantenimiento correspondiente, observándose que mediante pólizas de diario No. 293, 297, 321, 323 y 337con su respectiva documentación soporte que no se contaba con dicha bitácora. La observación no quedó solventada.	**NC**	*Con fecha 28 de agosto de 2020, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3449/2020,** dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Gobierno del Estado de Tabasco. En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio **SFP/UVIG/1652/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/1652/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4942/2020 ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación.
166	**1-ER-18-AS2-F102-0007** **RESULTADO No. 24 NC** Derivado de la revisión a la cuenta de Participaciones y Aportaciones del Estado de Actividades en específico a los 11,600,000.00 transferidos al Instituto Tecnológico Superior de Comalcalco, para la ejecución de los acuerdos específicos de colaboración No. SERNAPAM-053-18, SERNAPAM-054-18, SERNAPAM-055-18 y SERNAPAM-056-18, se observó que la SERNAPAM no dio cumplimiento a la	**NC**	*Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el **Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/514/2020.*** *En investigación e integración.*

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	cláusula octava de los mencionados convenios, en virtud que no dispone de la evidencia documental en original del ejercicio y aplicación del gasto.		
167	**1-ER-18-AS2-F102-0008** **RESULTADO No. 25NC** Derivado de la revisión efectuada a una muestra de movimientos auxiliares de las cuentas contables del Estado de situación financiera, específicamente la cuenta 1-1-5-1-00-00-0000-0000-00000-00000-0000 almacén de Materiales y Suministros, se constató un importe registrado por $143,249,971.53 derivado de diversos acuerdos.	**NC**	*Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó el **Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/515/2020.*** *Con fecha dos de diciembre de 2022, se emitió acuerdo en término del **artículo 100 último párrafo de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.***
SECRETARIA DE SALUD			
Participaciones Federales			
168	**1-SS-18-AS2-FI02-0001** **RESULTADO No. 4 C** Derivado del análisis y revisión efectuada en el período de julio a diciembre de 2018 al Capítulo 1000 Servicios Personales de la plantilla de personal digitalizada con 5,392 códigos estatales de los Servidores Públicos para el pago de homologación con el tabulador de sueldos federal, validado por la Subsecretaría de Recursos Humanos de la Secretaría de Administración e Innovación Gubernamental mediante el Oficio No. SAIG/SSRH/2688/2018, de fecha 21 de septiembre de 2018; se observó un monto de $34,575.00.	**34,575.00**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/508/2020.*** En investigación e integración.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
169	**1-SS-18-AS2-FI02-0002** **RESULTADO No. 5 NC** Del análisis digital a la plantilla de la nómina de percepciones ordinarias y extraordinarias de los servidores públicos se verificó que no hayan rebasado el límite máximo del Tabulador de Sueldos Publicado y que las categorías se encuentren contempladas en el Tabulador de Sueldos.	**NC**	El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** *número* ***HCE/OSFE/FS/DINV/3332/2020***, dirigido al *director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco*. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4941/2020. ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación.
170	**1-SS-18-AS2-FI02-0003** **RESULTADO No. 6 C** Se constató en las nóminas de personal mediante la revisión de las percepciones del capítulo 1000 Servicios Personales en comparación al Tabulador de Sueldos y Salarios contenido en el en el Tomo VI, del Presupuesto General de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2018, publicado en el Periódico Oficial del Estado de Tabasco No. 8553, Suplemento 7853 D, de fecha 09 de diciembre de 2017 y en relación a los importes presentados en los Comprobantes Fiscales Digitales (CFDI).	**102,255,948.11**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/508/2020.*** En investigación e integración.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
171	**1-SS-18-AS2-FI02-0004** **RESULTADO No. 7 NC** Se constató que los montos reportados en la plantilla y nómina de personal no coinciden con lo devengado presupuestalmente en las partidas del Capítulo 1000 Servicios Personales, en virtud de que las partidas presentadas en la nómina de personal se encuentran concentradas en los movimientos auxiliares, existiendo diferencias.	**NC**	El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** *número* ***HCE/OSFE/FS/DINV/3332/2020***, dirigido al *director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco*. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** mediante el oficio ***HCE***/OSFE/FS/DINV/4941/2020. ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación.
172	**1-SS-18-AS2-FI02-0005** **RESULTADO No. 8 NC** Se verificó una muestra de las retenciones por concepto de Impuesto Estatal sobre nómina, que se efectuaron y enteraron, conforme a la normativa correspondiente, no constatándose el mes de Noviembre de 2018 y la documentación soporte del pago del impuesto del mes de diciembre de 2018, de igual forma no se obtuvo evidencia del pago oportuno del Impuesto Sobre la Renta y las retenciones de ISSET	**NC**	Con fecha 03 de septiembre de 2020, se emitió oficio número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3520/2020,*** de ***Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal***, dirigido al Administrador Desconcentrado de Recaudación en Tabasco “1”. ***Pendiente***, envíen Respuesta al oficio de promoción del Ejercicio de la Facultad de ***Comprobación Fiscal.***

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	correspondiente al período de julio a diciembre de 2018, derivado que no fue proporcionada por el Ente, así mismo consta en el Acta Circunstanciada de No Entrega de Documentación Faltante en la Recepción de Información y Documentación de fecha 23 de mayo de 2018.		
173	**1-SS-18-AS2-FI02-0006** **RESULTADO No. 10 C** De la revisión efectuada al Formato 1-B.- Plantilla de Personal con Categoría de Especialidad, se constató que 97 médicos y enfermeras con categorías de especialistas no cuentan con su cédula de especialidad que los acredite como tal, por lo que se determina que en el período de julio a diciembre de 2018 se realizó un pago excedente por un importe de $2,075,156.71.	**2,063,236.24**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/508/2020.*** En investigación e integración.
174	**1-SS-18-AS2-FI02-0007** **RESULTADO No. 12 C** Se realizó visita al Almacén General ubicado en Av. Butano No. 15, Cd. Industrial Segunda Etapa, Villahermosa, Tabasco, según consta en el acta de fecha 30 de mayo de 2019, con objeto de confirmar la existencia física del saldo contable de una muestra de los bienes (consumibles) adquiridos y que éstos hayan ingresado al almacén; observando la cuenta de Almacenes, por el saldo de $27,502,603.36, el cual se encuentra distribuido en las áreas de: Papelería, que incluye las partidas 21101, 21401 y 22104 con un monto	**27,502,603.36**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/508/2020.*** *En investigación e integración.*

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	de $13,949.90; Ropería, que incluye las partidas 21601, 27101 y 27401 con un monto de $20,041,694.93; Laboratorio, que incluye las partidas 25101 y 25501 con un monto de $3,888,409.69; Insecticidas, que incluye la partida 25201 con un monto de $3,552,766.64 y el área de Medicamentos, que incluye la partida 25301 con un monto de $5,782.20.		
175	**1-SS-18-AS2-FI02-0008** **RESULTADO No. 14 C** Se constató mediante una muestra del Capítulo 3000 Servicios Generales, la póliza 10-1-00000506 de fecha 22/10/2018 por la cantidad de $556,800.00, el devengo por servicios profesionales en auditorías; sin embargo, no se tiene la evidencia documental de la información del Dictamen Financiero y Presupuestal, informe ejecutivo, carta de irregularidades, observaciones y recomendaciones elaborados por el Órgano de Control Interno o despacho externo, por las auditorías realizadas, por lo que no se pudo corroborar que dichos servicios profesionales eran indispensables.	**556,800.00**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/508/2020.*** En investigación e integración. .
176	**1-SS-18-AS2-FI02-0009** **RESULTADO No. 15 C** Derivado de la revisión realizada a una muestra de la partida 37501 Viáticos nacionales para labores en campo y de supervisión, se observó un pago improcedente en cantidad de $437,850.00 como se muestra en tabla anexa, correspondiente al período de julio a diciembre de 2018, en virtud de que los recursos otorgados presentan las inconsistencias.	**437,850.00**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/508/2020.*** *En investigación e integración.*

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
177	**1-SS-18-AS2-FI02-0010** **RESULTADO No. 16 NC** De la verificación a las Adquisiciones de Bienes, Arrendamientos y Servicios Contratados, se observó que el Padrón de Bienes Muebles e Inmuebles, Propios, Arrendados y en Comodato, información que fue presentada de manera parcial con base en el requerimiento del oficio número HCE/OSFE/DFEG/FS/0701/2019, entregado por la Secretaría con oficio No. SS/080/2019, de fecha 29 de marzo de 2019; presenta inconsistencias:	**NC**	El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** *número* ***HCE/OSFE/FS/DINV/3332/2020***, dirigido al *director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco*. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4941/ 2020. ***Pendiente***, envíen inicio del procedimiento de investigación.
178	**1-SS-18-AS2-FI02-0011** **RESULTADO No. 18 C** De las autorizaciones de adecuaciones presupuestales al 31 de diciembre de 2018, se presenta el importe de $125,000,000.00 asignado a la Secretaría con recursos de fuente de financiamiento: Financiamientos Internos, con cargo al proyecto SSF09 Fortalecimiento a la Red Hospitalaria para la Prestación de los Servicios de Salud del Estado de Tabasco.	**74,311,508.74**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/507/2020.*** *En investigación e integración.* .

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
179	**1-SS-18-AS2-FI02-0012** **RESULTADO No. 19 C** De la verificación física en 6 Hospitales, a una muestra de los bienes adquiridos mediante pólizas No. 12-1-00001215, 12-1-00001216, 12-1-00001217, 12-1-00001218, 12-1-00001219, 12-1-00001220, 12-1-00001221, 12-1-00001222, 12-1-00001223, 12-1-00001224, 12-1-00001225 y 12-1-00001228, correspondientes al mes de diciembre de 2018, de las partidas 53101.- Equipo Médico y de Laboratorio, se constató que existen las condiciones apropiadas de operación y mantenimiento de dichos bienes, y que se encuentran registrados correctamente en la contabilidad; determinándose un faltante de $22,346,935.92, en 3 hospitales.	**16,478,379.89**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/506/2020.*** En investigación e integración.
180	**1-SS-18-AS2-FI02-0014** **RESULTADO No. 22 C** Derivado del análisis y revisión a la cuenta contable 1112.- Bancos/Tesorería, según movimientos auxiliares y pólizas contables del período de julio a diciembre de 2018, se observaron traspasos de recursos para suficiencia financiera por un importe de $11,096,432.21; los cuales no se justifica el destino de los mismos, así como la comprobación de los mismos.	**11,096,432.21**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/508/2020.*** En investigación e integración.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
181	**1-SS-18-AS2-FI02-0015** **RESULTADO No. 23 NC** Derivado del análisis y revisión a la cuenta contable 1123.- Deudores Diversos Por Cobrar a Corto Plazo, según anexos del catálogo y movimientos auxiliares al 31 de diciembre de 2018, se observó antigüedad de saldos por más de 90 días, por un importe de $650,545,011.09, constatándose en las Notas a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2018.	**NC**	El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** *número* ***HCE/OSFE/FS/DINV/3332/2020***, dirigido al *director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco*. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4941/2020. ***Pendiente****,* envíen inicio del procedimiento de investigación.
182	**1-SS-18-AS2-FI02-0016** **RESULTADO No. 24 NC** Derivado del análisis y revisión a los Estados Financieros, la cuenta contable 2119.- Otras Cuentas Por Pagar a Corto Plazo, según los movimientos auxiliares al 31 de diciembre de 2018, se observa una antigüedad de saldos por más de 90 días, por un importe de $518,940,094.69, constatándose en las Notas a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2018, que el saldo se encuentra integrado por importes pendientes de enterar a la	**NC**	El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** *número* ***HCE/OSFE/FS/DINV/3332/2020***, dirigido al *director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco*. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información*

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	Secretaría de Planeación y Finanzas por reintegro de sueldos y servicios subrogados.		*mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4941/2020. ***Pendiente****,* envíen inicio del procedimiento de investigación.
183	**1-SS-18-AS2-FI02-0017** **RESULTADO No. 26 NC** Se constató que el proceso de licitación de adquisiciones ejercidas con recursos de la fuente de financiamiento denominada "Financiamientos Internos", con cargo al proyecto SSF09 Fortalecimiento a la Red Hospitalaria para la Prestación de los Servicios de Salud del Estado de Tabasco, afectando la partida presupuestal 53101 Equipo Médico y de Laboratorio, recursos autorizados mediante el Decreto 006 publicado en el Periódico Oficial del Estado, Suplemento Extraordinario No. 132, de fecha 11 de octubre de 2018 y al Acuerdo de Coordinación para la Transferencia de Recursos, de fecha 06 de noviembre de 2018.	**NC**	El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** *número* ***HCE/OSFE/FS/DINV/3332/2020***, dirigido al *director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco*. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4941/2020. ***Pendiente****,* envíen inicio del procedimiento de investigación.
184	**1-SS-18-AS2-FI02-0018** **RESULTADO No. 28 NC**	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/508/2020.***

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	Se realizó comparativo del Presupuesto de Egresos Aprobado y Modificado (momentos contables del Egreso) con las cifras registradas en la contabilidad del Ente y reportes de Autoevaluación, con la Cuenta Pública 2018 generada por la SEPLAFIN, constatándose una diferencia en la columna correspondiente al Subejercicio entre el Estado del Ejercicio del Presupuesto de Egresos y la Cuenta Pública 2018.		En investigación e integración.
185	**1-SS-18-AS2-FI02-0019** **RESULTADO No. 29 NC** De la revisión a los movimientos presupuestarios autorizados mediante los oficios de ampliación y reducción, la Secretaría presenta el Formato 8 Cédula de Presupuesto Modificado al 31 de diciembre de 2018, el cual carece de la evidencia documental de los oficios de autorización.	**NC**	El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** *número* ***HCE/OSFE/FS/DINV/3332/2020***, dirigido al *director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco*. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4941/2020. ***Pendiente****,* envíen inicio del procedimiento de investigación.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
UNIVERSIDAD JUÁREZ AUTÓNOMA DE TABASCO			
Participaciones Federales			
186	**1-UJ-18-AS2-FI02-0001** **RESULTADO No. 3 C** Derivado de la revisión a la cuenta de Orden Presupuesto Devengado 8.2.5.3.9 Otros Servicios Generales por el período comprendido del 01 de julio al 31 de diciembre de 2018, específicamente el concepto de Impuesto Sobre Nómina y Otros que Deriven de una Relación, se observa el importe de $2,200,739.60.	**2,067,183.00**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/510/2020.*** En investigación e integración.
187	**1-UJ-18-AS2-FI02-0005** **RESULTADO No. 8 NC** Derivado del análisis y revisión documental efectuada a una muestra al capítulo 3000 Servicios Generales específicamente en la partida 33104 Otras Asesorías para la Operación, encontrándose lo siguiente: 1) Mediante póliza de egresos CG 16174745 de fecha 20 de agosto de 2018 por $723,763.39 por concepto de "Servicios de Elaboración Actuarial 2017 para la Participación de la Universidad en el Concurso por los Fondos para la Atención de Problemas Estructurales de las Universidades Públicas Estatales (UEP) 2018"; se observa incumplimiento al contrato de Prestación de Servicios celebrado con Valuaciones Actuariales del Norte S.C. número CT/DRM-29022001/074-1/18 de acuerdo a lo establecido en las cláusulas.	**NC**	El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** *número* ***HCE/OSFE/FS/DINV/3332/2020***, dirigido al *director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco*. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4941/2020.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			Pendiente, envíen inicio del procedimiento de investigación.
188	**1-UJ-18-AS2-FI02-0007** **RESULTADO No. 10 C** Derivado del análisis y revisión efectuada a la documentación comprobatoria y justificativa a una muestra del gasto del capítulo 3000 "Servicios Generales" se observó el importe de $2,269,152.79.	**2,269,152.79**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/510/2020.*** En investigación e integración.
189	**1-UJ-18-AS2-FI02-0009** **RESULTADO No. 14 C** Derivado de la revisión a la cuenta 1.1.1.2.-00000 Bancos Tesorería del período de 01 de julio al 31 de diciembre 2018, se observó que se realizan pagos por concepto de multas, accesorios y actualizaciones correspondientes a los años 2017 y 2018 por concepto de enteros de diversos impuestos, por la cantidad de $1,784,534.68.	**1,784,534.68**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/510/2020.*** En investigación e integración.
190	**1-UJ-18-AS2-FI02-0010** **RESULTADO No. 15 NC** De la solicitud de documentación e información preliminar anexa a la Orden de Auditoría entregada mediante oficio número HCE/OSF/DFEG/FS/0711/2019 de fecha 13 de marzo de 2019, en el punto 61) Cédula de la Disponibilidad Financiera al 31 de diciembre de 2018, impresa y en medio magnético en formato Excel y PDF, incluyendo las documentales que amparan las cifras contenidas en	**NC**	El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** *número* ***HCE/OSFE/FS/DINV/3332/2020***, dirigido al *director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco*. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado*

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	dicha cédula. (Formato 11); no entregaron documentación alguna, situación que imposibilitó la fiscalización a este procedimiento, quedando esto asentado en el Acta Circunstanciada de Recepción de la Información y Documentación de fecha 3 de abril de 2019.		*de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4941/2020. ***Pendiente****,* envíen inicio del procedimiento de investigación.
191	**1-UJ-18-AS2-FI02-0012** **RESULTADO No. 17 NC** Derivado del análisis y revisión efectuada al Convenio Marco de Colaboración para el apoyo financiero de fecha 13 de enero de 2016 que celebra el Ejecutivo Federal por conducto de la Secretaría de Educación Pública, el Gobierno del Estado de Tabasco y la Universidad Juárez Autónoma de Tabasco, que tiene por objeto establecer las bases conforme a las cuales "la SEP" y "el Ejecutivo Estatal", proporcionaran subsidio a la "Universidad"; conforme al anexo de ejecución establecido en el clausulado del citado convenio, y donde la cláusula primera del anexo de ejecución se establece que "la SEP" y "el Ejecutivo Estatal" aportarán a "la Universidad" la cantidad total de $1,995,187,172.00;	**NC**	El 24 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** *número* ***HCE/OSFE/FS/DINV/3332/2020***, dirigido al *director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco*. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1644/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4941/2020. ***Pendiente****,* envíen inicio del procedimiento de investigación.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
SEGUNDO SEMESTRE			
OBSERVACIONES A LA OBRA PÚBLICA			
COMISIÓN ESTATAL DE AGUA Y SANEAMIENTO			
Fondo para Entidades Federativas y Municipios de Hidrocarburos			
192	**1-AS-18-AS2-AT01-0001** **RESULTADO No. 2. C** En visita física se constató que de 16 obras (AS198FI, AS198FII, AS198FIV, AS198FVI, AS199, AS200, AS201, AS203, AS204, AS205, AS206, AS207, AS208, AS209, AS212, AS216), 2 obras (AS198FII, AS198FVI) que presentan irregularidades físicas por un monto de $816,213.48, una obra (AS212) que presenta conceptos de obra no ejecutados de acuerdo a lo establecido en los términos de referencia por un monto de $ 4,583,850.10, 14 obras (AS198FI, AS198FII, AS198FIV, AS198FVI, AS199, AS200, AS201, AS203, AS204, AS205, AS206, AS207, AS208, AS209) que presentaron volúmenes de obra pagados en exceso por un monto de $53,193,335.01, una obra (AS216) que presenta incremento en el costo de los conceptos de obra por un monto de $975,913.26; que juntos suman un monto de $59,569,311.85.	**53,692,208.91**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/413/2020.*** En investigación e integración.
193	**1-AS-18-AS2-AT01-0002** **RESULTADO No. 4. C** Como resultado de la compulsa a los servicios prestados por terceros, una obra (AS212) no cumplió con la comprobación del gasto de acuerdo a lo considerado por el contratista en los análisis, cálculo e integración de los costos indirectos: Director Responsable de Obra por un monto de $69,363.34.	**69,363.34**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/414/2020.*** *En investigación e integración.*

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
194	**1-AS-18-AS2-AT01-0003** **RESULTADO No. 5. C** Como resultado del análisis de los Precios Unitarios, 9 obras (AS199, AS200, AS201, AS203, AS204, AS205, AS206, AS207, AS209), no cumplieron con los parámetros de construcción a precios de mercado, mano de obra, costos horarios y sobrecostos por un monto de $18,506,569.01.	**18,506,569.01**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/415/2020.*** En investigación e integración.
195	**1-AS-18-AS2-AT01-0004** **RESULTADO No. 7. NC** Como resultado de la revisión documental a 18 expedientes unitarios de obra pública (AS198FI, AS198FIV, AS198FV, AS198FVI, AS199, AS200, AS201, AS203, AS204, AS205, AS206, AS207, AS208, AS209, AS211, AS212, AS213, AS216), se constató que 18 (AS198FI, AS198FIV, AS198FV, AS198FVI, AS199, AS200, AS201, AS203, AS204, AS205, AS206, AS207, AS208, AS209, AS211, AS212, AS213, AS216) no se encuentran debidamente integrados en su documentación y en 11 expedientes de obra (AS199, AS200, AS201, AS203, AS204, AS205, AS206, AS207, AS208, AS209, AS212) la documentación integrada presentan inconsistencias en su contenido.	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3413/2020***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría De la Función Pública del Estado de Tabasco. *En fecha 19 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1786/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1786/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4945/2020. **Pendiente**, envíen inicio del procedimiento de investigación.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
196	**1-AS-18-AS2-AT01-0005** **RESULTADO No. 9. NC** Como resultado de la revisión documental a 11 expedientes unitarios de obra pública (AS199, AS200, AS201, AS203, AS204, AS205, AS206, AS207, AS208, AS209, AS216), se constató que no cumplieron con los procesos de licitación de acuerdo al marco normativo.	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3413/2020***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría De la Función Pública del Estado de Tabasco. *En fecha 19 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1786/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1786/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4945/2020. **Pendiente**, envíen inicio del procedimiento de investigación.
Programa de Agua potable, Alcantarillado y Saneamiento			
197	**1-AS-18-AS2-AT01-0007** **RESULTADO No. 14. C** En visita física se constató que de 3 obras (AR058, AR059, AR057), 2 obras (AR058, AR057) presentan conceptos de obra pagados no ejecutados por un monto de $172,362.93, una obra (AR057) que presento volúmenes de obra pagados en exceso por un monto de $26,528.97, una obra (AR057) que	**6,630,181.39**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/416/2020.*** En investigación e integración.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	presento trabajos ejecutados sin cumplir con las especificaciones del concepto de obra contratado con un monto de $13,805.46, una obra (AR059) que no están en operación por un monto de $6,630,181.39; que juntos suman un monto de $6,842,878.75.		
198	**1-AS-18-AS2-AT01-0008** **RESULTADO No. 17. NC** Como resultado de la revisión documental a 5 expedientes unitarios de obra pública (AU055, AU052, AU054, AR059, AR057), se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación.	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3413/2020***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría De la Función Pública del Estado de Tabasco. *En fecha 19 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1786/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1786/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4945/2020. **Pendiente**, envíen inicio del procedimiento de investigación.
199	**1-AS-18-AS2-AT01-0009** **RESULTADO No. 19. NC** Como resultado de la revisión documental a un expediente unitario de obra pública **(AU052)**, se constató que no se cumplió con el proceso de	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3413/2020***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	licitación de acuerdo al marco normativo.		De la Función Pública del Estado de Tabasco. *En fecha 19 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1786/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1786/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4945/2020 **Pendiente**, envíen inicio del procedimiento de investigación.
200	**1-AS-18-AS2-AT01-0010** **RESULTADO No. 22. NC** Como resultado del análisis a la documentación de 2 expedientes unitarios de obra pública (AR059, AR057), de uno (AR059) se constató que sus estimaciones se formularon sin considerar las fechas de corte estipuladas en el contrato, de 2 (AR059, AR057) se constató que sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte.	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3413/2020***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría De la Función Pública del Estado de Tabasco. *En fecha 19 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1786/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1786/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4945/2020.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			Pendiente, envíen inicio del procedimiento de investigación.
INSTITUTO TABASQUEÑO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA			
Fondo de Aportaciones Múltiples (FAMS)			
201	**1-IT-18-AS2-AT01-0001** **RESULTADO No. 3. C** En visita física se constató que 13 obras (**EDP19, EDP26, EDP27, EDP29, EDP32, EDP40, EDP50, EDP52, EDP54, EDP66, EDP74, EDP75, EDP82**), presentan irregularidades físicas por un monto de $737,794.18, 5 obras (**EDP19, EDP54, EDP66, EDP32, EDP50**) presentaron conceptos de obra pagados no ejecutados por un monto de $80,804.30, 4 obras (**EDP19. EDP54, EDP74, EDP75**) presentaron volúmenes de obra pagados en exceso por un monto de $153,293.81, 3 obras (**EDP19, EDP74, EDP75**) presentaron trabajos ejecutados sin cumplir con las especificaciones de los conceptos de obra contratados por un monto de $857,431.78, una obra **(EDÑ49)** que se ejecutó en un período mayor al contratado por un monto de $27,248.34, 9 obras (**EDP19, EDP26, EDP27, EDP28, EDP29, EDP32, EDP40, EDP52, EDP54**) que no se cubrió el cinco y dos al millar por el importe de cada estimación de trabajo por un monto de $153,461.81, que juntos suman un monto de **$ 2,010,034.22**.	**1,302,537.35**	*Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó **el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/321/2020*** *En investigación e integración.* .

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
202	**1-IT-18-AS2-AT01-0002** **RESULTADO No. 5. C** Como resultado de la compulsa a los servicios prestados por terceros, 5 obras (**EDP28, EDP66, EDP74, EDP76, EDÑ49**) no cumplieron con la comprobación del gasto de acuerdo a lo considerado por el contratista en los análisis, cálculo e integración de los costos indirectos: 2 obras (**EDP28, EDP66**) Corresponsable de obra por un monto de $24, 696.36, 3 obras (**EDÑ49, EDP74, EDP76)** pruebas de laboratorio por un monto de $42,020.31; que juntos suman un monto de **$66,716.67.**	**42,597.58**	*Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/322/2020*** *En investigación e integración*
203	**1-IT-18-AS2-AT01-003** **RESULTADO No. 7. C** Como resultado del análisis de los Precios Unitarios, 2 obras **(EDP74, EDP82),** no cumplieron con los parámetros de construcción a precios de mercado, mano de obra, costos horarios y sobrecostos por un monto de **$686,901.59**.	**686,901.59**	*Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó* ***el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/323/2020*** *En investigación e integración*
204	**1-IT-18-AS2-AT01-0004** **RESULTADO No. 9. NC** Como resultado de la revisión documental a 18 expedientes unitarios de obra pública (EDP19, EDP26, EDP27, EDP28, EDP29, EDP31, EDP32, EDP38, EDP40, EDP52, EDP54, EDP62, EDP66, EDP74, EDP75, EDP77, EDP82, EDP91), se constató que 18	**NC**	Con fecha 24 de agosto de 2020, se emitió Oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3315/2020, dirigido al Director de Unidad de verificación e investigación gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco.**

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	(EDP19, EDP26, EDP27, EDP28, EDP29, EDP31, EDP32, EDP38, EDP40, EDP52, EDP54, EDP62, EDP66, EDP74, EDP75, EDP77, EDP82, EDP91) no se encuentran debidamente integrados en su documentación y en 10 expedientes de obra (EDP19, EDP28, EDP31, EDP32, EDP38, EDP52, EDP62, EDP66, EDP77, EDP91) la documentación integrada presentan inconsistencias en su contenido.		*En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1643/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1643/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4934/2020. **Pendiente**, envíen inicio del procedimiento de investigación.
205	**1-IT-18-AS2-AT01-0006** **RESULTADO No. 14. NC** Como resultado del análisis a la documentación de 4 expedientes unitarios de obra pública (**EDP28, EDP54, EDP74, EDÑ49**), se constató que sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte.	**NC**	Con fecha 24 de agosto de 2020, se emitió Oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3315/2020, dirigido al Director de Unidad de verificación e investigación gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco.** *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1643/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1643/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4934/2020. **Pendiente**, envíen inicio del procedimiento de investigación.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
JUNTA ESTATAL DE CAMINOS			
Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos			
206	**1-JEC-18-AS2-AT01-0001** **RESULTADO No. 3. C** En visita física se constató que 9 obras (JE759, JE760, JE764, JE767, JE776, JE777, JE778, JE779, JE783), presentan irregularidades físicas por un monto de $804,091.49, 4 obras (JE760, JE773, JE782, JE783) que presentaron conceptos de obra pagados no ejecutados con un monto de $92,315.09, 2 obras (JE760, JE782) que presentaron volúmenes de obra pagados en exceso con un monto de $329,489.79, una obra (JE803) que presentó trabajos ejecutados sin cumplir con las especificaciones del concepto de obra contratado con un monto de $2,950,958.80; que juntos suman un monto de $4,176,855.17.	**3,932,927.95**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/432/2020.*** En investigación e integración.
207	**1-JEC-18-AS2-AT01-0002** **RESULTADO No. 5. C** Como resultado de la compulsa a los servicios prestados por terceros, se constató que en la obra (JE777) no se cumplió con la comprobación del gasto de acuerdo a lo considerado por el contratista en los análisis, cálculo e integración de los costos indirectos: Corresponsable de obra por un monto de $22,626.24.	**22,626.24**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/433/2020.*** En investigación e integración.
208	**1-JEC-18-AS2-AT01-0003** **RESULTADO No. 7. C**	**130,896.35**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad***

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	Como resultado del análisis de los Precios Unitarios, a la obra (JE764), no cumplió con los parámetros de construcción a precios de mercado, mano de obra, costos horarios y sobrecostos por un monto de $130,896.35.		***Administrativa número EPRA/DI/434/2020.*** En investigación e integración.
209	**1-JEC-18-AS2-AT01-0004** **RESULTADO No. 9. NC** Como resultado de la revisión documental a 11 expedientes unitarios de obra pública (JE759, JE760, JE762, JE764, JE767, JE773, JE776, JE777, JE778, JE779, JE782), se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación.	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3413/2020***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría De la Función Pública del Estado de Tabasco. *En fecha 19 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1786/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1786/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4945/2020. ***Pendiente,*** *envíen inicio del* ***procedimiento de investigación.***
210	**1-JEC-18-AS2-AT01-0005** **RESULTADO No. 12. NC** Como resultado del análisis a la documentación del expediente unitario de obra pública (JE776), se constató que la obra no cumple con el objetivo programado.	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3413/2020***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			De la Función Pública del Estado de Tabasco. *En fecha 19 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1786/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1786/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4945/2020. ***Pendiente,*** *envíen inicio del* ***procedimiento de investigación.***
211	**1-JEC-18-AS2-AT01-0006** **RESULTADO No. 14. NC** Como resultado del análisis a la documentación de 8 expedientes unitarios de obra pública (JE759, JE760, JE762, JE764, JE773, JE777, JE778, JE783), de los cuales 5 (JE760, JE762, JE764, JE773, JE783) se constató que realizó el pago del anticipo posterior a la fecha de inicio de la obra, 4 (JE778, JE783, JE759, JE777) se constató que sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte.	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3413/2020***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría De la Función Pública del Estado de Tabasco. *En fecha 19 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1786/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1786/2020***

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4945/2020. ***Pendiente,*** *envíen inicio del* ***procedimiento de investigación.***
212	**1-JEC-18-AS2-AT01-0007** **RESULTADO No. 16.C** En visita física se constató que 2 obras (JE775, JE756) que presentan irregularidades físicas por un monto de $247,431.06, 2 obras (JE755, JE756) que presentaron conceptos de obra pagados no ejecutados con un monto de $561,920.90, una obra (JE755) que presenta volúmenes de obra pagados en exceso con un monto de $39,773.39, una obra (JE755) que se ejecutaron en un período mayor al contratado con un monto de 5,592.30, que juntos suman un monto de $854,717.65	**59,034.30**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/432/2020.*** *En investigación e integración.*
213	**1-JEC-18-AS2-AT01-0009** **RESULTADO No. 22. NC** Como resultado del análisis a la documentación de un expediente unitario de obra pública (JE756), se constató que realizó el pago del anticipo posterior a la fecha de inicio de la obra.	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3413/2020***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría De la Función Pública del Estado de Tabasco. *En fecha 19 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1786/2020***

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1786/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4945/2020. ***Pendiente,*** envíen inicio del procedimiento de investigación.
SECRETARIA DE COMUNICACIONES Y TRANSPORTES			
Fondo para la Accesibilidad en el Transporte Público para las Personas con Discapacidad			
214	**1-SCT-18-AS2-AT01-0001** **RESULTADO No. 1. C** En visita física se constató que la obra (CT137), presenta conceptos de obra pagados no ejecutados por un monto de $18,026.17 y volúmenes de obra pagados en exceso por un monto de $49,871.36; que juntos suman un monto de $67,897.53.	**18,026.17**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/409/2020.*** *En investigación e integración.* .
215	**1-SCT-18-AS2-AT01-0002** **RESULTADO No. 3. C** Como resultado del análisis de los Precios Unitarios, 1 obra (CT137), no cumplió con los parámetros de construcción a precios de mercado, mano de obra, costos horarios y sobrecostos por un monto de $554,804.85.	**554,804.85**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/410/2020.*** En investigación e integración.
216	**1-SCT-18-AS2-AT01-0003** **RESULTADO No. 4. C** Como resultado de la revisión documental al expediente unitario de obra pública (CT137), se constató que no se encuentra debidamente integrado en su documentación y la documentación integrada presenta inconsistencias en su contenido.	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3413/2020***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría De la Función Pública del Estado de Tabasco.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			En fecha 19 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio ***SFP/UVIG/SDI/1786/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1786/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4945/2020. ***Pendiente,*** envíen inicio del procedimiento de investigación.
217	**1-SCT-18-AS2-AT01-0004** **RESULTADO No. 6. NC** Como resultado del análisis a la documentación al expediente unitario de obra pública **(CT137)**, se constató que la obra no cumple con el objetivo programado.	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3413/2020***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría De la Función Pública del Estado de Tabasco. *En fecha 19 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1786/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1786/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4945/2020.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			Pendiente, envíen inicio del procedimiento de investigación.
SECRETARIA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y OBRAS PÚBLICAS			
Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos			
218	**1-OT-18-AS2-AT01-0001** **RESULTADO 2 C** En visita física se constató que de 4 obras **(OTB52, OTC72, OTC86, OTC87)**, 3 obras **(OTC72, OTC86, OTC87)** presentan irregularidades físicas por un monto de $116,357.84, 2 obras (**OTB52, OTC86**) que presentaron conceptos de obra pagados no ejecutados con un monto de $439,326.21 y una obra **(OTC86)** que presentó volúmenes de obra pagados en exceso con un monto de $40,198.80; que juntos suman un monto de **$595,882.85**.	**516,485.97**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/393/2020.*** *En investigación e integración.* .
219	**1-OT-18-AS2-AT01-0002** **RESULTADO 4 C** Como resultado de la compulsa a los servicios prestados por terceros, 2 obras **(OTB52, OTB24)** no cumplieron con la comprobación del gasto de acuerdo a lo considerado por el contratista en los análisis, cálculo e integración de los costos indirectos: una obra **(OTB52)** Director Responsable de Obra por un monto de $2,370.11, una obra **(OTB24)** Corresponsable de obra por un monto de $7,163.80, una obra **(OTB52)** pruebas de laboratorio por un monto de $1,210.22, una obra **(OTB52)** fianza de vicios ocultos por un monto de $749.46; que juntos suman un monto de **$11,493.59**.	**11,493.59**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/394/2020.*** *En investigación e integración.* .

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
220	**1-OT-18-AS2-AT01-0003** **RESULTADO 7 NC** Como resultado de la revisión documental a 5 expedientes unitarios de obra pública **(OTB24, OTB52, OTC72, OTC86, OTC87)**, se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación y en 2 expedientes de obra **(OTB24 y OTB52)** la documentación integrada presenta inconsistencias en su contenido.	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3414/2020***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría De la Función Pública del Estado de Tabasco. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/1659/10/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI1659/10/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4940/2020. ***Pendiente,*** envíen inicio del procedimiento de investigación.
221	**1-OT-18-AS2-AT01-0004** **RESULTADO 11 NC** Como resultado del análisis a la documentación de 3 expedientes unitarios de obra pública **(OTB72, OTC72, OTC86)**, de uno **(OTC72)** se constató que realizó el pago del anticipo posterior a la fecha de inicio de la obra, de 2 **(OTB72, OTC86)** se constató que sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3414/2020***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría De la Función Pública del Estado de Tabasco. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación*

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio ***SFP/UVIG/1659/10/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI1659/10/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4940/2020. ***Pendiente,*** envíen inicio del procedimiento de investigación.
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento Financiero de las Entidades Federativas (FAFEF)			
222	**1-OT-18-AS2-AT01-0005** **RESULTADO 12 C** En visita física se constató que 3 obras **(OTC31, OTC88, OTC89)**, una obra **(OTC89)** que presentó conceptos de obra pagados no ejecutados con un monto de $ 56,741.75, dos obras **(OTC31 y OTC88)** que presentan trabajos ejecutados sin cumplir con las especificaciones del concepto de obra contratado con un monto de $ 18,038.07; que juntos suman un monto de **$74,779.82**.	**11,348.35**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/395/2020.*** *En investigación e integración.*
223	**1-OT-18-AS2-AT01-0007** **RESULTADO 15 NC** Como resultado de la revisión documental a 3 expedientes unitarios de obra pública **(OTC31, OTC88, OTC89)**, se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación.	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3414/2020***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría De la Función Pública del Estado de Tabasco.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	Como resultado de la notificación del Informe de Resultados a través del oficio número HCE/OSFE/FS/DFEG/2577/2019, de fecha 17 de septiembre de 2019 y dentro del plazo legal que tiene establecido, la entidad fiscalizada presentó al Órgano Superior de Fiscalización del Estado, el oficio No. SOTOP/1033/2019 de fecha 17 de octubre de 2019, donde anexo no envían ningún pronunciamiento con relación a las observaciones pendientes de solventar, correspondiente al resultado No.18, con base a lo anterior continúan **pendientes de solventar 2** expedientes unitarios de obra pública **(OTC88, OTC89)**.		*En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/1659/10/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI1659/10/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4940/2020. ***Pendiente,*** envíen inicio del procedimiento de investigación.
224	**1-OT-18-AS2-AT01-0008** **RESULTADO 18 NC** Como resultado del análisis a la documentación de 3 expedientes unitarios de obra pública **(OTC31, OTC88, OTC89),** se constató que sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte.	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3414/2020***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría De la Función Pública del Estado de Tabasco. *En fecha 7 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/1659/10/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI1659/10/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4940/2020. ***Pendiente,*** envíen inicio del procedimiento de investigación.

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
Financiamientos Internos			
225	**1-OT-18-AS2-AT01-0011** **RESULTADO 23 C** Como resultado del análisis de los Precios Unitarios, una obra **(OTC23),** no cumplió con los parámetros de construcción a precios de mercado, mano de obra, costos horarios y sobrecostos por un monto de **$642,799.09.**	**642,799.09**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/396/2020.*** *En investigación e integración.*
CUENTA ANUAL			
OBSERVACIONES A LA OBRA PÚBLICA			
JUNTA ESTATAL DE CAMINOS			
Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos			
226	**1-JEC-18-CPA-AT01-0001** **RESULTADO No. 2.C** En visita física se constató que una obra (JE761), presenta irregularidades físicas por un monto de $525,626.80, 2 obras (JE763, JE771) que están en proceso de rescisión de contrato por un monto de $3,374,430.68; que juntos suman un monto de $3,900,057.48.	**2,152,269.11**	Con fecha 25 de agosto de 2020, se radicó el ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número EPRA/DI/579/2020.*** *En investigación e integración.* .
227	**1-JEC-18-CPA-AT01-0003** **RESULTADO No. 6. NC** Como resultado de la revisión documental a 2 expedientes unitarios de obra pública (JE801, JE802), se constató que no cumplieron con los procesos de licitación de acuerdo al marco normativo.	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3413/2020***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría De la Función Pública del Estado de Tabasco. *En fecha 19 de octubre de 2020 el director de la Unidad de*

ANEXO 4

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
			Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio ***SFP/UVIG/SDI/1786/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1786/2020 mediante el oficio*** HCE/OSFE/FS/DINV/4945/2020. **Pendiente**, envíen inicio del procedimiento de investigación.
228	**1-JEC-18-CPA-AT01-0004** **RESULTADO No. 9. NC** Como resultado del análisis a la documentación de un expediente unitario de obra pública (JE761) se constató que realizó el pago del anticipo posterior a la fecha de inicio de la obra.	**NC**	Con fecha 26 de agosto de 2020, se emitió oficio de ***Promoción de Responsabilidad Administrativa*** número ***HCE/OSFE/FS/DINV/3413/2020***, dirigido al Director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría De la Función Pública del Estado de Tabasco. *En fecha 19 de octubre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio* ***SFP/UVIG/SDI/1786/2020*** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1786/2020 mediante el oficio*** HCE/OSFE/FS/DINV/4945/2020. **Pendiente**, envíen inicio del procedimiento de investigación.
MONTO TOTAL		**3,998,602,925.49**	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
PRIMER SEMESTRE				
HALLAZGOS DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS				
SECRETARÍA DE COMUNICACIONES Y TRANSPORTES				
1	**Observación 1** Estado Actividades Capítulo 3000 Servicios Generales Nomina	Control Interno	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
HALLAZGOS AL CONTROL INTERNO				
2	**Observación 1** Normatividad Interna Manuales de Organización y de Procedimientos	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
3	**Observación 2** Estado de Situación Financiera Deudores Diversos a Largo Plazo	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
4	**Observación 3** almacenamiento o resguardo de los materiales	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
5	**Observación 4** Bienes en Comodato	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:**	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
6	**Observación 5** Equipo de Transporte (Bienes Motrices)	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
7	**Observación 6** Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
8	**Observación 7** Sentencias y Resoluciones Judiciales	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
9	**Observación 8** Proveedores por Pagar a Largo Plazo	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Y Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
10	**Observación 9** Estado de Actividades Capítulo 2000.- Materiales y Suministros	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN				
11	**Observación 3** Programa de Escuelas de Tiempo Completo 2017 **Clave:** 1-ED-17-AS1-FI02-001	**7,102,063.85**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/157/2020-EDUCACIÓN-PE**. Resolución emitida con fecha 28 de abril de 2021, con número de oficio **HCE/OSFE/DSAJ/2469/2021.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
12	**Observación 4** Proyecto ED461 Apoyo Administrativo para la Operación del Sistema Educativo Estatal **Clave:** 1-ED-17-AS1-FI02-002	**8,400,000.00**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/156/2020-EDUCACIÓN-PE**. Resolución emitida con fecha 11 de febrero de 2021, con número de oficio **HCE/OSFE/DSAJ/748/2021.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
HALLAZGOS AL CONTROL INTERNO				
13	**Observación 1** Estados e Información Financiera Presupuesto Aprobado **Clave:** 1-ED-17-AS1-FI02-003	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
14	**Observación 2** Presupuesto de Egresos Devengado **Clave:** 1-ED-17-AS1-FI02-004	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
15	**Observación 4** 3905 subsidios para Deberes en la Prestación de Servicios Personales Subordinados **Clave:** 1-ED-17-AS1-FI02-005	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
SECRETARÍA DE ENERGÍA, RECURSOS NATURALES Y PROTECCIÓN AMBIENTAL				
16	**Observación 4** Armonización Contable **Clave:** 1-ER-17-AS1-FI02-001	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
SECRETARÍA DE PLANEACIÓN Y FINANZAS				
HALLAZGOS AL CONTROL INTERNO				
17	**Observación 1** Bancos/Tesorería Participaciones Federales **Clave:** 1-PF-17-AS1-FI02-001	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
18	**Observación 2** Proveedores por Pagar a Corto Plazo	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
19	**Observación 3** Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
SECRETARÍA DE SEGURIDAD PÚBLICA				
20	**Observación 1** Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo (Gastos a Comprobar) Antigüedad de Saldos **Clave:** 1-SP-17-AS1-FI02-001	**44,471.04**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFF/193/2021-SSP-PE de fecha 23 de junio de 2021.**

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Resolución emitida con fecha 31 de enero de 2022, con número de oficio **HCE/OSFE/DSAJ/0565/2022.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
21	**Observación 2** Derechos a Recibir Bienes o Servicios **(Anticipo a Contratistas)** **Clave:** 1-SP-17-AS1-FI02-002	**4,284,794.64**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFF/206/2021-SSP-PE de fecha 04 de agosto de 2021.** **Status:** Se encuentra en audiencias de Ley.
22	**Observación 3** 39801 impuesto Sobre Nómina **Clave:** 1-SP-17-AS1-FI02-003	**725,531.31**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFF/207/2021-SSP-PE de fecha 04 de agosto de 2021.** **Status:** Se encuentra en audiencias de Ley.

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
HALLAZGOS AL CONTROL INTERNO				
23	**Observación 2** Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo (Viáticos y Gastos de Camino y Gastos a Comprobar) **Clave:** 1-SP-17-AS1-FI02-004	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
24	**Observación 3** Derechos a Recibir Bienes o Servicios (Anticipo a Contratistas) **Clave:** 1-SP-17-AS1-FI02-005	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
25	**Observación 4** Inventarios Mercancía en Tránsito **Clave:** 1-SP-17-AS1-FI02-006	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
26	**Observación 5** Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
27	**Observación 7** Activo No Circulante (Vehículos y Equipo Terrestre) **Clave:** 1-SP-17-AS1-FI02-007	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
28	**Observación 8** Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo **Clave:** 1-SP-17-AS1-FI02-008	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
29	**Observación 9** Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar (Laudos)	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
30	**Observación 10** Proveedores por Pagar a Corto Plazo **Clave:** 1-SP-17-AS1-FI02 -009	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
31	**Observación 11** Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo (Antigüedad de Saldos) **Clave:** 1-SP-17-AS1-FI02-010	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
32	**Observación 12** Capítulo 1000 Servicios Personales (Partida 15903.- Prestaciones Adicionales)	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
33	**Observación 13** Capítulos 2000 Materiales y Suministros y 3000 Servicios Generales (Procesos Licitatorios Simplificado Mayor y Menor)	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DEL NIÑO DR. RODOLFO NIETO PADRÓN				
34	**Observación 1** Capítulo 1000 Servicios Personales servidores públicos no cuentan con la Cédula Profesional (Especialidad) que acredita académicamente al Médico para ejercer en el campo de la medicina **Clave:** 1-SS46-17-AS1-FI02-001	**141,940.20**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFF/200/2021-HOPS-NIÑO-PE monto 109,568.28** **Status:** Se encuentra en la etapa de acordar pruebas.
HALLAZGOS AL CONTROL INTERNO				
35	**Observación 1** Estados Financieros **Clave:** 1-SS46-17-AS1-FI02-002	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
36	**Observación 3** no cuenta con un sistema informático adecuado que realice las operaciones **Clave:** 1-SS46-17-AS1-FI02-003.	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
INSTITUTO DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS DE TABASCO				
37	**Observación 1** Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Capítulo 1000 Servicios Personales Clave: **1-IA-17-AS1-FI02-001**	**2,132,435.71**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFF/199/2021-IEAT monto 412,072.24** **Status:** Se encuentra pendiente de iniciar acuerdo de pruebas.
HALLAZGOS AL CONTROL INTERNO				
38	**Observación 1** Normatividad Interna **Clave:** 1-IA-17-AS1-FI02-002	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
39	**Observación 2** Registro de los Momentos Contables de los Ingresos **Clave:** 1-IA-17-AS1-FI02-003	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:**	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
40	**Observación 3** Registro de los Momentos Contables de los Egresos **Clave:** 1-IA-17-AS1-FI02-004	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
41	**Observación 4** Presupuesto Aprobado, Modificado, Devengado y Pagado **Clave:** 1-IA-17-AS1-FI02-005	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
42	**Observación 6** Depósitos en Garantía	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
43	**Observación 8** Combustibles, Lubricantes y Aditivos	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO				
44	**Observación 1** Capítulo 1000 Servicios Personales excedentes de sueldos	**Control Interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
HALLAZGOS AL CONTROL INTERNO				
45	**Observación 1** Capítulo 1000 Servicios Personales Comparativo Minuta de Plazas	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
46	**Observación 2** Tabulador de Sueldos	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
47	**Observación 4** Capítulo 3000 Servicios Generales	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
48	**Observación 5** Estados Financieros Cuentas por Cobrar a Corto Plazo **Clave:** 1-IS-17-AS1-FI02-001	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE VILLA LA VENTA				
49	**Observación 1** Estado de Actividades Capítulo 1000 Servicios Personales **Clave:** 1-TH-17-AS1-FI02-001	**102,669.32**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	Se emitió Acuerdo de No Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/NO/PFRR/200/2021-ITSVV-PE** de fecha 22 de noviembre de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
50	**Observación 2** Estímulos por Convocatoria **Clave:** 1-TH-17-AS1-FI02-002	**Control Interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
51	**Observación 3** Capítulo 3000 Servicios Generales Servicios Profesionales	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
HALLAZGOS AL CONTROL INTERNO				
52	**Observación 1** Estado de Situación Financiera Deudores Diversos **Clave:** 1-TH-17-AS1-FI02-003	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
53	**Observación 2** Estado de Actividades Capítulo 3000 Servicios Generales	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
54	**Observación 3** Estados Financieros emitidos disposiciones normativas emitidas (CONAC)	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
HALLAZGOS DE CUMPLIMIENTO A LA OBRA PÚBLICA				
SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y OBRAS PÚBLICAS				
55	**Proyecto OT965 Construcción de 4 techumbres Tipo** **"A" y 2 techumbres Tipo "B" para el Mercado Provisional "José María Pino Suárez", ubicación: Calle Río Mezcalapa esquina con Calle Río Teapa Bloque 2, municipio de Centro, Tabasco.** **2.7, 2.8, 2.9.** **Clave:** **2.7** 1-OT-17-AS1-AT01-0001 **2.8** 1-OT-17-AS1-AT01-0002 **2.9** 1-OT-17-AS1-AT01-0003	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
56	**Proyecto OT966 Construcción de 3 techumbres Tipo "A" y 2 techumbres Tipo "B" para el Mercado Provisional "José María Pino Suárez", ubicación: Calle Río Mezcalapa esquina con Calle Río Teapa Bloque 3.** **2.8, 2.9, 2.10, 2.11, 2.14,** **Clave:** **2.9** 1-OT-17-AS1-AT01-0004	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
57	**Proyecto OTA19 Rehabilitación parcial del Museo Interactivo Papagayo en el municipio de Centro, Tabasco** **1.4, 2.2, 2.4, 2.5, 2.6, 2.7, 2.8, 2.9, 2.11, 2.13, 2.14,** **Clave:** **2.5** 1-OT-17-AS1-AT01-0005 **2.8** 1-OT-17-AS1-AT01-0006.	**Control Interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
58	**Proyecto OTA27 Construcción de las instalaciones para el servicio de energía eléctrica del Mercado Provisional "José María Pino Suárez" de la ciudad de Villahermosa, Tabasco.** **1.1, 1.3, 1.4, 1.6, 2.3, 2.4, 2.5, 2.6, 2.7, 2.9, 2.10, 2.11, 2.13,**	**128,852.14**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/192/2021-SOTOP-PE** de fecha 23 de junio de 2021. Monto 14,274.46

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	Clave: **1.4** 1-OT-17-AS1-AT01-0007 **1.6** 1-OT-17-AS1-AT01-0008 **2.3** 1-OT-17-AS1-AT01-0009 **2.5** 1-OT-17-AS1-AT01-0010 **2.9** 1-OT-17-AS1-AT01-0011 **2.10** 1-OT-17-AS1-AT01-0012 **2.11** 1-OT-17-AS1-AT01-0013			**Status:** Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.
59	**Proyecto OTA51 Construcción de terracerías pavimento asfáltico señalamiento horizontal y vertical del camino El Guasimo - Sandial del Km. 4+360 municipio de Nacajuca, Tabasco** **1.3, 2.3, 2.4, 2.6, 2.7,** **Clave:** **1.3** 1-OT-17-AS1-AT01-0014 **2.4** 1-OT-17-AS1- AT01-0015 **2.6** 1-OT-17-AS1-AT01-0016.	**632,400.58**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/190/2021-SOTOP-PE** de fecha 1 de junio de 2021. **Status:** Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.
60	**Proyecto OTA57 Obra complementaria en cancha de basquetbol y andador en la Universidad** **Politécnica del Centro, en el municipio de Centro, Tabasco.** **2.10, 2.12, 2.13, 2.14, 2.17**	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	Clave: **2.10** 1-OT-17-AS1-AT01-0017 **2.13** 1-OT-17-AS1-AT01-0018			
COMISIÓN ESTATAL DE AGUA Y SANEAMIENTO				
61	**Proyecto ASA44 Rehabilitación del sistema de bombeo en el cárcamo concentrador Tabscoob, Cd. de Villahermosa, municipio de Centro, Tabasco.** **2.4, 2.7.**	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
62	**Proyecto ASA47 Mantenimiento Integral de la planta potabilizadora, captación y cisterna de rebombeo, en la cabecera municipal de Tacotalpa** **1.4, 2.1, 2.3, 2.6**	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
63	**Proyecto ASA57 Construcción del Sistema integral de alcantarillado sanitario del Ejido Plan de Ayala, Mazateupa, Nacajuca, Tabasco.** **2.2, 2.3, 2.5**	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
64	**Proyecto ASA45 Ampliación de adecuación de Estación de bombeo el embudo, incluye emisor, en el fraccionamiento Fovissste Embudo, municipio de Cárdenas, Tabasco** **1.3, 2.1, 2.2, 2.3, 2.4, 2.5**	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
65	**Proyecto ASA48 Mantenimiento Integral de la planta potabilizadora, captación y cisterna de rebombeo, en la cabecera municipal de Tenosique.** **1.1, 2.2, 2.4, 2.5, 2.7**	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
66	**Proyecto ASA49 Mantenimiento Integral de la "Planta potabilizadora, captación y cisterna de rebombeo", en la calle Ignacio Zaragoza, Col. Ticul, de la ciudad de Emiliano Zapata, Tabasco.** **2.2**	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
67	**Proyecto ASA64 Adecuación electromecánica y techumbre de Estación de bombeo El Embudo, Cd. de Cárdenas, municipio de Cárdenas, Tabasco.** **2.2, 2.4**	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
68	**Proyecto AS134 Mantenimiento del drenaje sanitario de la Avenida del Bosque, entre la Avenida Palmar y Avenida las Torres de Bosque de Saloya, del municipio de Nacajuca, Tabasco.** **2.1, 2.3,**	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
69	**Proyecto AS133 Mantenimiento del drenaje sanitario de la calle Sección 16, esquina calle Sección 26, colonia Petrolera, del municipio de Cárdenas, Tabasco.** **2.1, 2.2, 2.3, 2.4,**	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
COORDINACIÓN GENERAL DE DESARROLLO REGIONAL Y PROYECTOS ESTRATÉGICOS				
70	**Proyecto DR031 Estudio de factibilidad para la Construcción de una Vía Corta del Blvd. Bicentenario (Centro) a la carretera Reforma - Dos Bocas, en el Estado de Tabasco.** **2.1, 2.2, 2.3, 2.6, 2.7, 2.8, 2.9, 2.10, 2.11, 2.12,** **Clave:** **2.1** 1-DR-17-AS1-AT01-0001 **2.3** 1-DR-17-AS1-AT01-0002 **2.8** 1-DR-17-AS1-AT01-0003 **2.9** 1-DR-17-AS1-AT01-0004 **2.10** 1-DR-17-AS1-AT01-0005 **2.11** 1-DR-17-AS1-AT01-0006 **2.12** 1-DR-17-AS1-AT01-0007	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
71	**Proyecto DR032 Estudio de prefactibilidad para la Construcción de Infraestructura de saneamientos de aguas**	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	residuales y obras complementarias en áreas productivas y centros de población de la Subcuenca del Río de la Sierra en el Estado de Tabasco. **2.1, 2.3, 2.5, 2.6, 2.8, 2.10, 2.11, 2.14,** **Clave:** **2.8** 1-DR-17-AS1-AT01-0008 **2.11** 1-DR-17-AS1-AT01-0009 **2.14** 1-DR-17-AS1-AT01-0010		Responsabilidad Administrativa	
72	**Proyecto DR034 Estudio de factibilidad para el proyecto "Red Vial Arco Sur", en el municipio de Centro, Tabasco** **2.1, 2.2, 2.3, 2.4, 2.6, 2.7, 2.8,** **Clave:** **2.1** 1-DR-17-AS1-AT01-0011 **2.4** 1-DR-17-AS1-AT01-0012 **2.7** 1-DR-17-AS1-AT01-0013 **2.8** 1-DR-17-AS1-AT01-0014	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
73	**Proyecto DR035 Estudio de factibilidad para la Construcción de un Libramiento en el municipio de Paraíso, Tabasco.** **2.1, 2.2, 2.4, 2.6, 2.8, 2.9, 2.10, 2.11, 2.12** **Clave:** **2.1** 1-DR-17-AS1-AT01-0015 **2.6** 1-DR-17-AS1-AT01-0016	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	2.8 1-DR-17-AS1-AT01-0017 **2.10** **1**-DR-17-AS1-AT01-0018 **2.11** 1-DR-17-AS1-AT01-0019 **2.12** 1-DR-17-AS1-AT01-0020			
74	**DR036 Estudio de factibilidad para la Construcción de Escolleras de defensa ante la erosión costera en la localidad de Sánchez Magallanes en el municipio de Cárdenas, Tabasco.** **2.1, 2.4, 2.5, 2.7, 2.9, 2.10, 2.11** **Clave:** **2.9** 1-DR-17-AS1-AT01-0021 **2.10** 1-DR-17-AS1-AT01-0022 **2.11** 1-DR-17-AS1-AT01-0023	**Control interno**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	
JUNTA ESTATAL DE CAMINOS				
75	**Proyecto JE701 Reconstrucción de terracerías y pavimento asfáltico camino: La Cruz - Barrancas y Amate 3ra. Tramo: del Km 0+000 al Km 6+050 municipio de Centro, Tabasco.** **1.3, 2.1, 2.2, 2.3, 2.4, 2.5, 2.7, 2.10, 2.11** **Clave:** **1.3** 1-JEC-17-AS1-AT01-0001 **2.2** 1-JEC-17-AS1-AT01-0002	**22,534.68**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/250/2021-JEC-PE.** **Status:** Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	2.4 1-JEC-17-AS1-AT01-0003 **2.5** 1-JEC-17-AS1-AT01-0004 **2.7** 1-JEC-17-AS1-AT01-0005 **2.10** 1-JEC-17-AS1-AT01-0006 **2.11** 1-JEC-17-AS1-AT01-0007			
76	**Proyecto JE707 Construcción de terracerías y pavimento asfáltico del Km 4+320 al Km 6+320 camino: Estancia Vieja 1 sección - Estancia Vieja 2da sección, municipio de Centro.** **1.2, 2.1, 2.2, 2.4, 2.5, Clave:** **1.2** 1-JEC-17-AS1-AT01-0008 **2.1** 1-JEC-17-AS1-AT01-0009 **2.2** 1-JEC-17-AS1-AT01-0010 **2.4** 1-JEC-17-AS1-AT01-0011 **2.5** 1-JEC-17-AS1-AT01-0012.	**123,257.24**	**El titular de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Pendiente de enviar el procedimiento de Responsabilidad Administrativa	Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/251/2021-JEC-PE.** **Status:** Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.
SEGUNDO SEMESTRE				
COORDINACIÓN GENERAL DE DESARROLLO REGIONAL Y PROYECTOS ESTRATÉGICOS				
77	**1-DR-17-AS2-FI02-0001** **RESULTADO No. 4 NC** Del análisis efectuado a las erogaciones por conceptos de Ajustes Complementarios y Compensación de Desempeño, se constató	**NC**	Con fecha 30 de julio de 2020, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/2916/2020**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	en los recibos de pago que dichas percepciones durante el periodo julio-diciembre de 2017, no fueron grabadas para efecto de determinar el Impuesto Sobre las Renta que se debió retener y enterar a la instancias correspondiente, incumplimiento con las disposiciones fiscales vigentes, cabe hacer mención que los pagos por conceptos de accesorios y multas, derivados del pago extemporáneo, en caso de ser requerido por la autoridad competente, serán responsabilidad del servidor público, en el ejercicio de su gestión.		de la Secretaría de la Función Pública. En fecha 29 de septiembre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio **SFP/UVIG/SDI/1484/2020** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1484/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4943/2020. **Pendiente**, envíen inicio del procedimiento de investigación.	
78	**1-DR-17-AS2-FI02-0002** **RESULTADO No. 23 NC.** De la revisión efectuada a los registros contables y presupuestales de los meses de julio a diciembre de 2017, con objeto de constatar el cumplimiento a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.	**NC**	Con fecha 20 de junio de 2019, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/DI/032/2019**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. El 17 de julio de 2019, la titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental informó a través de oficio **SPF/UVIG/SDI/1066/2019** el inicio de la Carpeta de Investigación ***PI.-102/2019. EN TRÁMITE.***	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
CENTRAL DE MAQUINARIA DE TABASCO				
79	**1-CM-17-AS2-FI02-001** **RESULTADO No. 14. NC** De la revisión efectuada a los registros contables y presupuestales de los meses de Julio a diciembre de 2017, con objeto de constatar el cumplimiento a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se observa lo siguiente:	**NC**	Con fecha 30 de julio de 2020, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/2916/2020**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. En fecha 29 de septiembre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio **SFP/UVIG/SDI/1484/2020** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1484/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4943/2020. **Pendiente**, envíen inicio del procedimiento de investigación.	
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL GOLFO DE MEXICO				
80	**1-UG-17-AS2-FI02-0001** **RESULTADO No. 1 NC** Derivado de la revisión efectuada a la normatividad interna de la Universidad Politécnica del Golfo de México, se observa que el	**NC**	Con fecha 20 de junio de 2019, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/DI/032/2019**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	Reglamento Interior y el Manual de Organización y Funciones, no se encuentran actualizados, en virtud que carecen de las modificaciones realizadas por la Junta Directiva a su Estructura Orgánica; cabe señalar, que dicha Normativa debe estar autorizada, aprobada y publicada en el Periódico Oficial del Estado; es conveniente destacar que la ausencia de estos documentos puede ocasionar deficiencias serias en el control interno de las operaciones y el detrimento de los objetivos de la citada Universidad.		Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. El 17 de julio de 2019, la titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental informó a través de oficio **SPF/UVIG/SDI/1066/2019** el inicio de la Carpeta de Investigación ***PI.-102/2019*. *EN TRÁMITE.***	
81	**1-UG-17-AS2-FI02-0002** **RESULTADO No. 2 NC** Del análisis realizado al Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos al 31 de diciembre de 2017, proporcionado por la Universidad Politécnica del Golfo de México, se observa un saldo negativo por el importe de -$650,008.00 lo cual se traduce en un Déficit Presupuestal, mismo que denota un inadecuado manejo y control en el ejercicio de los recursos públicos, así como, el incumpliendo a las disposiciones aplicables en la materia.	**NC**	Con fecha 30 de julio de 2020, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/2916/2020**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. En fecha 29 de septiembre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio **SFP/UVIG/SDI/1484/2020** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1484/2020***	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4943/2020. **Pendiente**, envíen inicio del procedimiento de investigación.	
82	**1-UG-17-AS2-FI02-0003** **RESULTADO No. 5 C** Del análisis efectuado a la revisión de las percepciones salariales de los Servidores Públicos de la Universidad Politécnica del Golfo de México, según nóminas de los meses de julio a diciembre de 2017, comparadas con el Tabulador de Sueldos y Salarios publicado en el Presupuesto General de Egresos del Estado de Tabasco para el ejercicio fiscal 2017, se observa el importe de **$92,970.02.**	**92,970.02**	Con fecha 02 de julio de 2021, se radicó *Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa* número ***EPRA/DINV/005/2021*.** En investigación e integración	
83	**1-UG-17-AS2-FI02-0004** **RESULTADO No. 11 C** De la revisión efectuada al Capítulo 3000 Servicios Generales respecto al cálculo por concepto del 3% Impuesto Sobre Nómina, de los meses de julio a diciembre de 2017, se observa omisión del pago por el importe de $850,271.62.	**343,042.00**	Con fecha 02 de julio de 2021, se radicó *Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa* número ***EPRA/DINV/006/2021*.** En investigación e integración	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
84	**1-UG-17-AS2-FI02-0005** **RESULTADO No. 18 NC** De la revisión efectuada a los movimientos reflejados en las Cédulas de Antigüedad de Saldos contenida en las Notas de Desglose de los Estados Financieros correspondiente al mes de diciembre 2017, se observan saldos con antigüedad mayor a 360 días, saldos provenientes de ejercicios anteriores.	**NC**	Con fecha 30 de julio de 2020, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/2916/2020**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. En fecha 29 de septiembre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio **SFP/UVIG/SDI/1484/2020** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1484/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4943/2020. **Pendiente**, envíen inicio del procedimiento de investigación.	
85	**1-UG-17-AS2-FI02-006** **RESULTADO No. 19 NC.** De la revisión efectuada al Estado de Variación en la Hacienda Pública al 30 de noviembre de 2017, se constató que no refleja las adquisiciones por la compra de una cámara video gráfica por el importe de $24,125.68; así como, una bomba hidroneumática	**NC**	Con fecha 20 de junio de 2019, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/DI/032/2019**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública.	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	de 1HP por el importe de $4,067.93; tal como se refleja en el Estado Analítico del Activo, Balanza de Comprobación y Registros Auxiliares. Por lo anterior, los servidores públicos responsables en el desempeño de su gestión, deberán dar cumplimiento a las disposiciones normativas para el registro y adecuación de los movimientos contables.		El 17 de julio de 2019, la titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental informó a través de oficio **SPF/UVIG/SDI/1066/2019** el inicio de la Carpeta de Investigación ***PI.-102/2019. EN TRÁMITE.***	
86	**1-UG-17-AS2-FI02-0007** **RESULTADO No. 20 NC.** Respecto al cumplimiento de las disposiciones normativas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), para la presentación de los Estados Financieros emitidos por la Universidad Politécnica del Golfo de México.	**NC**	Con fecha 20 de junio de 2019, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/DI/032/2019**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. El 17 de julio de 2019, la titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental informó a través de oficio **SPF/UVIG/SDI/1066/2019** el inicio de la Carpeta de Investigación ***PI.-102/2019. EN TRÁMITE.***	
87	**1-UG-17-AS2-FI02-0008** **RESULTADO No. 24 NC** De la verificación física a los vehículos oficiales de la Universidad Politécnica del Golfo de México se constató.	**NC**	Con fecha 20 de junio de 2019, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/DI/032/2019**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Secretaría de la Función Pública. El 17 de julio de 2019, la titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental informó a través de oficio **SPF/UVIG/SDI/1066/2019** el inicio de la Carpeta de Investigación ***PI.-102/2019*. *EN TRÁMITE.***	
88	**1-UG-17-AS2-FI02-0009** **RESULTADO No. 25 NC.** Derivado del análisis a la Balanza de Comprobación presentada por la Universidad Politécnica del Golfo de México con cifras al 31 de diciembre de 2017, se constató la existencia de saldos en las cuentas de orden presupuestarias por lo que se observa que Universidad Politécnica del Golfo de México no realizó el cierre presupuestal de las cuentas antes citadas de conformidad con lo establecido en las Guías Contabilizadoras emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).	**NC**	Con fecha 20 de junio de 2019, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/DI/032/2019**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. El 17 de julio de 2019, la titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental informó a través de oficio **SPF/UVIG/SDI/1066/2019** el inicio de la Carpeta de Investigación ***PI.-102/2019*. *EN TRÁMITE.***	
89	**1-UG-17-AS2-FI02-0010** **RESULTADO No. 26 NC.** Derivado del análisis a los Estados Financieros y Presupuestales presentados por la Universidad Politécnica del	**NC**	Con fecha 30 de julio de 2020, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/2916/2020**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	Golfo de México con cifras al 31 de diciembre de 2017.		de la Secretaría de la Función Pública. En fecha 29 de septiembre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio **SFP/UVIG/SDI/1484/2020** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1484/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4943/2020. **Pendiente**, envíen inicio del procedimiento de investigación.	
COORDINACIÓN ESTATAL PARA LA REGULARIZACIÓN DE LA TENENCIA DE LA TIERRA				
90	**1-TT-17-CPA-FI02-001** **RESULTADO No. 9. NC** De la revisión efectuada a las partidas 8.2.5.3.9.TT004-0398 Impuesto sobre Nóminas, se observó que omitieron en la base para determinar este Impuesto, las partidas 525-15-TT004-1540 Bono del día de la Madre; 825-15-TT004-154A Bono del día del Padre; 825-17-TT0011-710-1719 Bono del Servidor Público; 825-1-3-TT004-0134-13402 Ajuste Complementario; 825-1-3-	**NC**	Con fecha 30 de julio de 2020, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/2916/2020**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. En fecha 29 de septiembre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio **SFP/UVIG/SDI/1484/2020**	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	TT004-134-13404 Compensación por Desempeño, siendo el 3% de estos conceptos un importe de $108,332.16, contraviniendo lo establecido en la Ley de Hacienda del Estado de Tabasco; por lo anterior, es evidente el incumplimiento por parte de los servidores públicos en su gestión, señaladas en las disposiciones normativas aplicables.		En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1484/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4943/2020. **Pendiente** envíen inicio del procedimiento de investigación.	
OBSERVACIONES A LA OBRA PÚBLICA				
SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y OBRAS PÚBLICAS				
91	**1-OT-17-AS2-AT01-0001** **RESULTADO No. 2. C** En visita física se constató que 8 obras (OTA02, OTA17, OTA25 OTA29, OTA44, OTA46, OTA48 y OTB07) presentan irregularidades físicas por un monto de $ 2,205,024.90; 8 obras (OTA02, OTA09, OTA17, OTA23, OTA47, OTA48, OTA61 y OTB06) que presentan vicios ocultos con un monto de $361,209.92; 4 obras (OTA02, OTA46, OTA61 y OTB06,) que presentaron conceptos de obra pagados no ejecutados con un monto de $607,755.88; 8 obras (OTA25, OTA44, OTA46, OTA47, OTA49, OTA61,OTA69 y OTB06) que presentaron	**6,870,097.91**	Con fecha 28 de julio de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/014/2020.*** En investigación e integración	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	volúmenes de obra pagados en exceso con un monto de $662,545.03; una obra (OTA47) en la cual se construyó un concepto de obra que no cumple con las especificaciones contratadas con un monto de $8,635.68; una obra (OTA46) que se ejecutó en un período mayor al contratado, se determinó una sanción de $ 399,018.59; una obra (OTA85) que no están en operación con un monto de $2,410,303.73; 2 obras (OTA17, OTA46) que no se garantiza la calidad de los trabajos ejecutados con un monto de $4,514,681.78; una obra (OTA61) por con conceptos no justificados con un monto de $152,119.40; que juntos hacen un importe de **$11,321, 294.91.**			
92	**1-OT-17-AS2-AT01-0002** **RESULTADO No. 4. C.** Como resultado de la compulsa a los servicios prestados por terceros, no cumplieron con la comprobación del gasto de acuerdo a lo considerado por el contratista en los análisis, cálculo e integración de los costos indirectos: 4 obras (OT944, OTA46, OTA48, OTA49) Directores Responsables de Obra por un monto de $ 469,238.87; 4 obras (OTA25, OTA46, OTA48, OTB06) Corresponsables	**593,899.62**	Con fecha 28 de julio de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/015/2020*.** En investigación e integración.	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	de obra por un monto de $125,942.49; 2 obras (OTA09, OTA69) pruebas de laboratorio por un monto de $270,375.12, una obra (OTA02) estudios e investigaciones por un monto de $46,400.00; que juntos hacen un importe de **$911,956.48.**			
93	**1-OT-17-AS2-AT01-0003** **RESULTADO No. 5. C** Como resultado del análisis de los Precios Unitarios, 2 obras (OT944, OTB36), se observó que no cumplieron con los parámetros de construcción a precios de mercado, mano de obra, costos horarios y sobrecostos por un monto de **$ 1,680,545.18**	**1,083,351.01**	Con fecha 28 de julio de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/016/2020*.** En investigación e integración	
94	**1-OT-17-AS2-AT01-0004** **RESULTADO No. 7. NC.** Como resultado de la revisión documental a 17 expedientes unitarios de Obra Pública (OT944, OTA02, OTA09, OTA17, OTA23, OTA25, OTA29, OTA44, OTA46, OTA47, OTA48, OTA49, OTA61, OTA69, OTA85, OTB07, OTB36), se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación y en 5 expedientes de obra (OT944, OTA02, OTA50, OTA61, OTA85) la documentación integrada presenta inconsistencias en su contenido.	**NC**	Con fecha 20 de junio de 2019, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/DI/032/2019**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. El 17 de julio de 2019, la titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental informó a través de oficio **SPF/UVIG/SDI/1066/2019** el inicio de la Carpeta de Investigación ***PI.-102/2019. EN TRÁMITE.***	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
95	**1-OT-17-AS2-AT01-0005** **RESULTADO No. 13. NC.** Como resultado del análisis a la documentación de 17 expedientes unitarios de Obra Pública (OT944, OTA02, OTA09, OTA17, OTA23, OTA25, OTA29, OTA44, OTA46, OTA47, OTA48, OTA49, OTA50, OTA61, OTA69, OTB06, OTB07) se constató que sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte, de 10 (OTA02, OTA23, OTA44, OTA46, OTA47, OTA48, OTA50, OTA61, OTB06, OTB07) se constató que sus estimaciones parciales fueron pagadas en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo, de 16 (OTA02, OTA09, OTA17, OTA23, OTA25, OTA29, OTA44, OTA46, OTA47, OTA48, OTA49, OTA50, OTA61, OTA69, OTB06, OTB07) se constató que su estimación finiquito fue pagada en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo, de una obra (OTA49) se constató que se llevó a cabo la compulsa de Pruebas de laboratorio y se desconoce la autenticidad de dicho documento, de una (OTA85) se constató que presento Incumplimiento de Convenio de obra.	**NC**	Con fecha 20 de junio de 2019, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/DI/032/2019**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. El 17 de julio de 2019, la titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental informó a través de oficio **SPF/UVIG/SDI/1066/2019** el inicio de la Carpeta de Investigación ***PI.-102/2019. EN TRÁMITE.***	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
96	**1-OT-17-AS2-AT01-0006** **RESULTADO No. 15. NC.** Como resultado de la inspección física a 17 Obras Públicas, 13 obras (OTA02, OTA09, OTA17, OTA23, OTA25, OTA29, OTA44, OTA46, OTA47, OTA48, OTA61, OTB06, OTB07), se observó que el servidor público no cumplió con sus obligaciones de supervisión, vigilancia, control y revisión de los trabajos, incluyendo la aprobación de las estimaciones presentadas por los contratistas; de éstas, además 6 obras (OTA09, OTA46, OTA48, OTA49, OTA69, OTB06) no cumplieron con la comprobación del gasto de los servicios pagados a terceros y 2 obras (OT944, OTB36) sus precios unitarios presentan incremento en el costo total presupuestado de los trabajos ejecutados en el periodo auditado con relación a los precios de mercado de la construcción vigentes a la fecha de la presentación y apertura de la propuesta.	**NC**	Con fecha 30 de julio de 2020, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/2916/2020**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. En fecha 29 de septiembre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio **SFP/UVIG/SDI/1484/2020.** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1484/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4943/2020. **Pendiente**, envíen inicio del procedimiento de investigación.	
97	**1-OT-17-AS2-AT01-0007** **RESULTADO No. 17. C.** En visita física se constató que 2 obras (OTA24, OTA34), presentan irregularidades físicas por	**4,797,149.20**	Con fecha 28 de julio de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/017/2020.*** En investigación e integración	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	un monto de $99,411.22; 4 obras (OT942, OT993, OTA04, OTA34) que presentan vicios ocultos con un monto de $2,838,400.66; 5 obras (OT942, OTA04, OTA20, OTA24, OTA34) que presentaron conceptos de obra pagados no ejecutados con un monto de $142,762.67; 4 obras (OTA04, OTA20, OTA24, OTA34) que presentaron volúmenes de obra pagados en exceso con un monto de $348,279.83; una obra (OTA24) que se ejecutó en un período mayor al contratado, se determinó una sanción de $133, 406.08; una obra (OTA52) que no cumple con los objetivos para lo que fue planeado y programado el recurso con un monto de $1,747,569.64; una obra (OTA34) que no se garantiza la calidad de los trabajos ejecutados con un monto de $258,377.28; que juntos hacen un importe de **$5,568,207.38**.			
98	**1-OT-17-AS2-AT01-0008** **RESULTADO No. 19. C.** Como resultado de la compulsa a los servicios prestados por terceros, 5 obras (OT942, OT993, OTA04, OTA32, OTA34) no cumplieron con la comprobación del gasto de acuerdo a lo considerado por el contratista en los	**208,989.72**	Con fecha 28 de julio de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/018/2020*.** En investigación e integración	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	análisis, cálculo e integración de los costos indirectos: una obra (OTA34) Directores Responsables de Obra por un monto de $30,826.51, 3 obras (OT942, OTA04, OTA32) pruebas de laboratorio por un monto de $ 267,627.35, una obra (OT993) estudios e investigaciones por un monto de $10,962.37; que juntos **hacen un importe** de **$309,416.23.**			
99	**1-OT-17-AS2-AT01-0009** **RESULTADO No. 21. NC.** Como resultado de la revisión documental a 7 expedientes unitarios de Obra Pública (OT942, OT993, OTA04, OTA20, OTA24, OTA34, OTA52), se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación y un expediente de obra (OTA34) la documentación integrada presenta inconsistencias en su contenido.	**NC**	Con fecha 20 de junio de 2019, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/DI/032/2019**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. El 17 de julio de 2019, la titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental informó a través de oficio **SPF/UVIG/SDI/1066/2019** el inicio de la Carpeta de Investigación ***PI.-102/2019. EN TRÁMITE.***	
100	**1-OT-17-AS2-AT01-0010** **RESULTADO No. 25. NC.** Como resultado del análisis a la documentación de 10 expedientes unitarios de Obra Pública (OT942, OT952, OT993, OTA04, OTA20, OTA24, OTA32,	**NC**	Con fecha 20 de junio de 2019, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/DI/032/2019**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	OTA34, OTA52, OTA68), de 9 (OT942, OT952, OT993, OTA04, OTA20, OTA24, OTA32, OTA34, OTA52) se constató que sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte; de 6 (OT942, OT952, OTA04, OTA20, OTA32, OTA68) se constató que sus estimaciones parciales fueron pagadas en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo; de 8 (OT942, OT952, OT993, OTA04, OTA32, OTA34, OTA52, OTA68) se constató que su estimación finiquito fue pagada en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo; de 3 (OT942, OT993, OTA32) se constató que no presentó las pruebas de laboratorio.		de la Secretaría de la Función Pública. El 17 de julio de 2019, la titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental informó a través de oficio **SPF/UVIG/SDI/1066/2019** el inicio de la Carpeta de Investigación ***PI.-102/2019. EN TRÁMITE.***	
101	**1-OT-17-AS2-AT01-0011** **RESULTADO No. 27. NC.** Como resultado de la inspección física a 7 obras públicas, de 5 obras (OT942, OTA04, OTA20, OTA24, OTA34), se observó que el servidor público no cumplió con sus obligaciones de supervisión, vigilancia, control y revisión de los trabajos, incluyendo la aprobación de las estimaciones presentadas por los contratistas; de éstas, además 4 obras	**NC**	Con fecha 30 de julio de 2020, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/2916/2020**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. En fecha 29 de septiembre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	(OT942, OT993, OTA04, OTA32) no cumplieron con la comprobación del gasto de los servicios pagados a terceros.		mediante el oficio **SFP/UVIG/SDI/1484/2020.** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1484/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4943/2020. **Pendiente**, envíen inicio del procedimiento de investigación.	
102	**1-OT-17-AS2-AT01-0012** **RESULTADO No. 28. C** En visita física se constató que una obra (OTA01), presenta irregularidades físicas por un monto de $33,628.12; una obra (OT920) que presentan vicios ocultos con un monto de $1,103,784.79; una obra (OTA01) que presentaron conceptos de obra pagados no ejecutados con un monto de $61,335.35; una obra (OTA01), que presentaron volúmenes de obra pagados en exceso con un monto de $139,633.91; una obra (OT920) por conceptos que no están debidamente justificados con un monto de $1,081,196.46 y una obra (OTA01) por conceptos que no fueron ejecutados de acuerdo a las especificaciones contratadas por un monto de$22,751.78, que juntos hacen un importe de **$2,442,330.41.**	**2,442,330.41**	Con fecha 20 de agosto de 2019, se radicó Carpeta de Investigación número ***CI/DI/016/2019*.** En investigación e integración.	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
103	**1-OT-17-AS2-AT01-0013** **RESULTADO No. 30. C.** Como resultado de la compulsa a los servicios prestados por terceros, una obra (OTA01) no cumplió con la comprobación del gasto de acuerdo a lo considerado por el contratista en los análisis, cálculo e integración de los costos indirectos: Corresponsables de obra por un monto de **$3,480.00**.	**3,480.00**	Con fecha 20 de agosto de 2019, se radicó Carpeta de Investigación número ***CI/DI/016/2019*.** En investigación e integración.	
104	**1-OT-17-AS2-AT01-0014** **RESULTADO No. 34. NC.** Como resultado del análisis a la documentación de 2 expedientes unitarios de Obra Pública (OT920, OTA01), se constató que sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte, sus estimaciones parciales fueron pagadas en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo y sus estimaciones finiquito fueron pagadas en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo.	**NC**	Con fecha 20 de junio de 2019, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/DI/032/2019**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. El 17 de julio de 2019, la titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental informó a través de oficio **SPF/UVIG/SDI/1066/2019** el inicio de la Carpeta de Investigación ***PI.-102/2019*. *EN TRÁMITE.***	
105	**1-OT-17-AS2-AT01-0015** **RESULTADO No. 35. NC.** Como resultado de la inspección física a 2 Obras Públicas, (OT920, OTA01), en los que el servidor	**NC**	Con fecha 30 de julio de 2020, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/2916/2020**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	público no cumplió con sus obligaciones de supervisión, vigilancia, control y revisión de los trabajos, incluyendo la aprobación de las estimaciones presentadas por los contratistas; de éstas, además una obra (OTA01) no cumplieron con la comprobación del gasto de los servicios pagados a terceros y una obra (OT920) de la cual no se sabe cuál es el objetivo principal para el cual fue construida la obra.		Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. En fecha 29 de septiembre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio **SFP/UVIG/SDI/1484/2020.** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1484/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4943/2020. **Pendiente**, envíen inicio del procedimiento de investigación.	
106	**1-OT-17-AS2-AT01-0016** **RESULTADO No. 43. NC.** Como resultado del análisis a la documentación de 2 expedientes unitarios de Obra Pública (OTB33, OTB34) se constató que sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte, de una obra (OTB34) se constató que sus estimaciones parciales fueron pagadas en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo, de una obra (OTB34) se constató que su estimación finiquito fue pagada en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo.	**NC**	Con fecha 20 de junio de 2019, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/DI/032/2019**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. El 17 de julio de 2019, la titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental informó a través de oficio **SPF/UVIG/SDI/1066/2019** el inicio de la Carpeta de Investigación ***PI.-102/2019. EN TRÁMITE.***	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
SECRETARÍA DE SALUD				
107	**1-SS-17-AS2-AT01-0001** **RESULTADO No. 1. C.** En visita física se constató que la obra **(SSM49**), presenta vicios ocultos por un monto de $323,735.53, Conceptos de obra pagados no ejecutados con un monto de $313,588.42, volúmenes de obra pagados en exceso con un monto de $12,214.70 y conceptos de obra que no fueron ejecutados en su totalidad con un monto de $ 455,642.96; que juntos suman un monto de **$1,105,181.61.**	**98,468.55**	Con fecha 22 de agosto de 2019, se radicó Carpeta de Investigación número ***CI/DI/044/2019.*** En investigación e integración.	
108	**1-SS-17-AS2-AT01-0002** **RESULTADO No. 2. C.** Como resultado de la compulsa a los servicios prestados por terceros a la obra **(SSM49)**, se constató que no cumplió con la comprobación del gasto de acuerdo a lo considerado por el contratista en los análisis, cálculo e integración de los costos indirectos: Corresponsables de obra por un monto de $10,959.53, pruebas de laboratorio por un monto de $10,274.56 y estudios e investigaciones con un monto de $13,507.63; que juntos suman un monto de **$34,741.72.**	**34,741.72**	Con fecha 22 de agosto de 2019, se radicó Carpeta de Investigación número ***CI/DI/044/2019.*** En investigación e integración.	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
109	**1-SS-17-AS2-AT01-0003** **RESULTADO No. 5. NC.** Como resultado del análisis a la documentación de un expediente unitario de obra pública **(SSM49)**, se constató inconsistencia de planeación y Presupuestación.	**NC**	Con fecha 30 de julio de 2020, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/2916/2020**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. En fecha 29 de septiembre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio **SFP/UVIG/SDI/1484/2020** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1484/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4943/2020. **Pendiente**, envíen inicio del procedimiento de investigación.	
110	**1-SS-17-AS2-AT01-0004** **RESULTADO No. 7 NC.** Como resultado de la inspección física a una obra pública **(SSM49)**, se constató que el servidor público no cumplió con sus obligaciones de supervisión, vigilancia, control y revisión de los trabajos, incluyendo la aprobación de las	**NC**	Con fecha 22 de agosto de 2019, se radicó Carpeta de Investigación número ***CI/DI/044/2019*.** En investigación e integración.	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	estimaciones presentadas por los contratistas y no cumplió con la comprobación del gasto de los servicios pagados a terceros.			
JUNTA ESTATAL DE CAMINOS				
111	**1-JEC-17-AS2-AT01-0001** **RESULTADO No. 2. C.** En visita física se constató que 2 obras **(JE706, JE731)**, presentan irregularidades físicas por un monto de $54,586.01 y una obra (JE706) presentó volúmenes de obra pagados en exceso con un monto de $127,225.05; que juntos suman un monto de **$181,811.06.**	**127,225.05**	Con fecha 21 de agosto de 2019, se radicó Carpeta de Investigación número ***CI/DI/039/2019.*** En investigación e integración.	
112	**1-JEC-17-AS2-AT01-0002** **RESULTADO No. 6. C.** Como resultado del análisis de los Precios Unitarios, una obra (**JE730)**, se constató que no cumplió con los parámetros de construcción a precios de mercado, mano de obra, costos horarios y sobrecostos por un monto de **$251,789.10.**	**121,632.35**	Con fecha 21 de agosto de 2019, se radicó Carpeta de Investigación número ***CI/DI/035/2019.*** En investigación e integración.	
113	**1-JEC-17-AS2-AT01-0003** **RESULTADO No. 11. NC** Como resultado del análisis a la documentación de 7 expedientes unitarios de	**NC**	Con fecha 20 de junio de 2019, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/DI/032/2019**, dirigido al titular de la Unidad	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	obra pública, **(JE694, JE700, JE705, JE706, JE728, JE730 y JE731)**, se constató que se ejecutaron en un período mayor al programado.		de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. El 17 de julio de 2019, la titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental informó a través de oficio **SPF/UVIG/SDI/1066/2019** el inicio de la Carpeta de Investigación ***PI.-102/2019*. *EN TRÁMITE.***	
114	**1-JEC-17-AS2-AT01-0004** **RESULTADO No. 12. NC.** Como resultado del análisis a la documentación de 8 expedientes unitarios de obra pública (JE694, JE700, JE705, JE706, JE728, JE730, JE731, JE742), se constató que de 2 (JE728, JE742), se realizó el pago del anticipo posterior a la fecha de inicio de la obra; de 1 (JE730) sus estimaciones se formularon sin considerar las fechas de corte estipuladas en el contrato; de 5 (JE694, JE700, JE705, JE706, JE728) sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte; de 2 (JE694, JE700) sus estimaciones parciales fueron pagadas en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo; de 1 (JE700) su estimación finiquito fue pagada en un plazo mayor a lo señalado	**NC**	Con fecha 20 de junio de 2019, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/DI/032/2019**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. El 17 de julio de 2019, la titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental informó a través de oficio **SPF/UVIG/SDI/1066/2019** el inicio de la Carpeta de Investigación ***PI.-102/2019*. *EN TRÁMITE.***	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	en el marco normativo y de 1 (JE731) se llevó a cabo la compulsa de Fianzas de Vicios Ocultos y se desconoce la autenticidad de dicho documento.			
115	**1-JEC-17-AS2-AT01-0005** **RESULTADO No. 14. NC** Como resultado de la inspección física a 3 obras **(JE706, JE730, JE731)**, se constató que la obra **(JE706)** el servidor público no cumplió con sus obligaciones de supervisión, vigilancia, control y revisión de los trabajos, incluyendo la aprobación de las estimaciones presentadas por el contratista, la obra **(JE731)** no cumplió con la comprobación del gasto de los servicios pagados a terceros y la obra **(JE730)** sus precios unitarios presentan incremento en el costo total presupuestado de los trabajos ejecutados en el periodo auditado con relación a los precios de mercado de la construcción vigentes a la fecha de la presentación y apertura de la propuesta.	**NC**	Con fecha 30 de julio de 2020, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/2916/2020**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. En fecha 29 de septiembre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio **SFP/UVIG/SDI/1484/2020** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1484/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4943/2020. **Pendiente**, envíen inicio del procedimiento de investigación.	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
COMISIÓN ESTATAL DE AGUA Y SANEAMIENTO				
116	**1-CEAS-17-AS2-AT01-0001** **RESULTADO No. 2. C.** En visita física se constató que 4 obras **(AR044, AU018, AU041, AU042)**, presentan irregularidades físicas por un monto de **$7,218,996.40.**	**1,629,792.23**	Con fecha 28 de julio de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/012/2020*.** En investigación e integración.	
117	**1-CEAS-17-AS2-AT01 0002** **RESULTADO No. 17. C.** Como resultado del análisis de los Precios Unitarios, a la obra (PR012), no cumplió con los parámetros de construcción a precios de mercado, mano de obra, costos horarios y sobrecostos por un monto de **$482,774.23.**	**207,682.58**	Con fecha 28 de julio de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/013/2020*.** En investigación e integración***.*	
118	**1-CEAS-17-AS2-AT01-0003** **RESULTADO No. 24. NC.** Como resultado de la inspección física a la obra pública (PR012) se constató que sus precios Unitarios presentan incremento en el costo total presupuestado de los trabajos ejecutados en el período auditado con relación a los precios de mercado de la construcción vigentes a la fecha de la presentación y apertura de la propuesta.	**NC**	Con fecha 28 de agosto de 2020, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/3450/2020**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. ***Pendiente*** envíen evidencia del inicio del procedimiento de investigación.	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
INSTITUTO TABASQUEÑO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA				
119	**1-IT-17- AS2-AT01-0001** **RESULTADO No. 4. NC** Como resultado de la revisión documental a 3 expedientes unitarios de Obra Pública (EDC54, EDC66 y EDC67), se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación.	**NC**	Con fecha 20 de junio de 2019, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/DI/032/2019**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. El 17 de julio de 2019, la titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental informó a través de oficio **SPF/UVIG/SDI/1066/2019** el inicio de la Carpeta de Investigación ***PI.-102/2019. EN TRÁMITE.***	
120	**1-IT-17- AS2-AT01-0002** **RESULTADO No. 10. C.** En visita física se constató que 3 obras (EDÑ65, EDÑ76 y EDO65), presentan irregularidades físicas por un monto de $1,201,394.61; 4 obras (EDÑ08, EDÑ35, EDÑ68 y EDÑ71) que presentan vicios ocultos por un importe de $ 239,641.57; 2 obras (EDÑ81 y EDO44) que presentaron conceptos de obra pagados no ejecutados por un importe de $1,039,882.73; 3 obras (EDÑ08, EDÑ81 y EDO44) que presentaron volúmenes de obra pagados en exceso por un	**5,623,338.93**	Con fecha 25 de noviembre de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/013/2020.*** En investigación e integración	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	importe de $ 176,801.68; 2 obras (EDÑ76 y EDÑ81) donde se pagaron conceptos de obra y que no fueron ejecutados en su totalidad por un importe de $5,012.59, 2 obras			
121	**1-IT-17- AS2-AT01-0003** **RESULTADO No. 13. C** Como resultado del análisis de los precios unitarios, 02 obras (EDÑ14 y EDO44), no cumplieron con los parámetros de construcción a precios de mercado, mano de obra, costos horarios y sobrecostos por un monto de **$439,152.84.**	**439,152.84**	Con fecha 25 de noviembre de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/604/2020*.** En investigación e integración	
122	**1-IT-17- AS2-AT01-0004** **RESULTADO No. 15. NC.** Como resultado de la revisión documental a 17 expedientes unitarios de obra pública (EDB34, EDL50, EDÑ08, EDÑ14, EDÑ15, EDÑ34, EDÑ67, EDÑ68, EDÑ70, EDÑ71, EDÑ79, EDÑ81, EDO42, EDO59, EDO65, EDO67 y EDO68), se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación y en 4 expedientes de obra (EDÑ68, EDÑ70, EDÑ71 y EDO64) la documentación integrada presenta inconsistencias en su contenido.	**NC**	Con fecha 20 de junio de 2019, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/DI/032/2019**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. El 17 de julio de 2019, la titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental informó a través de oficio **SPF/UVIG/SDI/1066/2019** el inicio de la Carpeta de Investigación ***PI.-102/2019*. *EN TRÁMITE.***	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
123	**1-IT-17- AS2-AT01-0005** **RESULTADO No. 17. NC.** Como resultado de la revisión documental a 5 expedientes unitarios de obra pública (EDO36, EDO44, EDO64, EDO67 y EDO68), se constató que no cumplieron con los procesos de licitación de acuerdo al marco normativo	**NC**	Con fecha 30 de julio de 2020, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/2916/2020**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. En fecha 29 de septiembre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio **SFP/UVIG/SDI/1484/2020** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1484/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4943/2020. **Pendiente**, envíen inicio del procedimiento de investigación.	
124	**1-IT-17- AS2-AT01-0006** **RESULTADO No. 19. NC.** Como resultado del análisis a la documentación de 7 expedientes unitarios de obra pública (EDÑ08, EDÑ15, EDÑ34, EDÑ65, EDÑ67, EDÑ68 y EDÑ81), se constató que se ejecutaron en un período mayor al programado.	**NC**	Con fecha 20 de junio de 2019, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/DI/032/2019**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública.	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			El 17 de julio de 2019, la titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental informó a través de oficio **SPF/UVIG/SDI/1066/2019** el inicio de la Carpeta de Investigación ***PI.-102/2019. EN TRÁMITE.***	
125	**1-IT-17- AS2-AT01-0007** **RESULTADO No. 21. NC.** Como resultado del análisis a la documentación de 24 expedientes unitarios de obra pública (EDÑ08, EDÑ14, EDÑ15, EDÑ34, EDÑ35, EDÑ62, EDÑ65, EDÑ67, EDÑ68, EDÑ69, EDÑ70, EDÑ71, EDÑ76, EDÑ79, EDÑ81, EDO36, EDO42, EDO43, EDO58, EDO59, EDO65, EDO67, EDO68, EDO84), de los cuales 8 (EDÑ08, EDÑ15, EDÑ34, EDÑ62, EDO43, EDO58, EDO59 y EDO68) se constató que realizó el pago del anticipo posterior a la fecha de inicio de la obra,	**NC**	Con fecha 20 de junio de 2019, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/DI/032/2019**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. El 17 de julio de 2019, la titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental informó a través de oficio **SPF/UVIG/SDI/1066/2019** el inicio de la Carpeta de Investigación ***PI.-102/2019. EN TRÁMITE.***	
126	**1-IT-17- AS2-AT01-0008** **RESULTADO No. 23. NC.** Como resultado de la inspección física a 6 obras públicas (EDÑ08, EDÑ70, EDÑ76, EDÑ81, EDO36 y EDO44), se verificó que el servidor público no cumplió con sus obligaciones de supervisión, vigilancia, control y revisión de los trabajos, incluyendo la	**NC**	Con fecha 30 de julio de 2020, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/2916/2020**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. En fecha 29 de septiembre de 2020 el director de la Unidad	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	aprobación de las estimaciones presentadas por los contratistas; además 11 obras (EDÑ15, EDÑ35, EDÑ62, EDÑ68, EDÑ69, EDÑ76, EDO36, EDO43, EDO58, EDO59 y EDO65) no cumplieron con la comprobación del gasto de los servicios pagados a terceros y 2 obras (EDÑ14 y EDO44) sus precios unitarios presentan incremento en el costo total presupuestado de los trabajos ejecutados en el periodo auditado con relación a los precios de mercado de la construcción vigentes a la fecha de la presentación y apertura de la propuesta.		de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio **SFP/UVIG/SDI/1484/2020** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1484/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4943/2020. **Pendiente**, envíen inicio del procedimiento de investigación.	
SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y OBRAS PÚBLICAS				
ANUAL				
127	**1-OT-17-CPA-AT01-0001** **RESULTADO No. 2. C** En visita física se constató que, 2 obras (OTA59 y OTA60) que presentan vicios ocultos con un monto de $979,760.87; una obra (OTA60) que no se ejecutó trabajos considerados por el contratista en su análisis, cálculo e integración de los costos indirectos con un monto de $ 6,941.57, volúmenes de obra pagados en exceso con un monto de $290,833.90, y se ejecutó en un período	**394,890.26**	Con fecha 28 de julio de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/011/2020.*** En investigación e integración	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	mayor al contratado, se determinó una sanción al 31/12/2017 de $ 12,498.51; que juntos suman un monto de **$1,290,034.85.**			
128	**1-OT-17-CPA-AT01-0002** **RESULTADO No. 4. C** Como resultado de la compulsa a los servicios prestados por terceros, 2 obras (OTA59, OTA60) no cumplieron con la comprobación del gasto de acuerdo a lo considerado por el contratista en los análisis, cálculo e integración de los costos indirectos: 2 obras (OTA59, OTA60) Directores Responsables de Obra por un monto de $316,790.20, una obra (OTA60) Corresponsables de obra por un monto de $27,584.80; que juntos suman un monto de **$344,375.00.**	**282,784.80**	Con fecha 28 de julio de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/011/2020*.** En investigación e integración	
129	**1-OT-17-CPA-AT01-0003** **RESULTADO No. 6. NC** Como resultado de la revisión documental a 4 expedientes unitarios de obra pública (OTA59, OTA60, OTA64 y OTA65), se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación.	**NC**	Con fecha 20 de junio de 2019, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/DI/032/2019**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. El 17 de julio de 2019, la titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			informó a través de oficio **SPF/UVIG/SDI/1066/2019** el inicio de la Carpeta de Investigación ***PI.-102/2019. EN TRÁMITE.***	
130	**1-OT-17-CPA-AT01-0004** **RESULTADO No. 10. NC** Como resultado del análisis a la documentación de 4 expedientes unitarios de obra pública (OTA59, OTA60, OTA64, OTA65), se constató que sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte, de éstas una (OTA65) se constató que sus estimaciones parciales fueron pagadas en un plazo mayor a lo señalado en el marco normativo, de 3 (OTA59, OTA64, OTA65) se constató que no presento la prueba de laboratorio.	**NC**	Con fecha 20 de junio de 2019, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/DI/032/2019**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. El 17 de julio de 2019, la titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental informó a través de oficio **SPF/UVIG/SDI/1066/2019** el inicio de la Carpeta de Investigación ***PI.-102/2019. EN TRÁMITE.***	
SECRETARÍA DE SALUD				
131	**1-SS-17-CPA-AT01-0001** **RESULTADO No. 1 C** En visita física se constató que 2 obras (SSM64 y SSM65), presentan irregularidades físicas por un monto de $375,566.45; conceptos de obra pagados no ejecutados con un monto de $25,167.43 y volúmenes de obra	**154,263.10**	Con fecha 2 de diciembre de 2019, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/051/2019.*** En investigación e integración	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	pagados en exceso con un monto de $6,118.76; que juntos suman un monto de **$406,852.64**			
132	**1-SS-17-CPA-AT01-0002** **RESULTADO No. 7. NC** Como resultado de la inspección física a 2 Obras Públicas (SSM64 y SSM65), en los que el servidor público no cumplió con sus obligaciones de supervisión, vigilancia, control y revisión de los trabajos, incluyendo la aprobación de las estimaciones presentadas por los contratistas; además no cumplieron con la comprobación del gasto de los servicios pagados a terceros.	**NC**	Con fecha 30 de julio de 2020, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/2916/2020**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. En fecha 29 de septiembre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio **SFP/UVIG/SDI/1484/2020** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1484/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4943/2020. **Pendiente**, envíen inicio del procedimiento de investigación.	
JUNTA ESTATAL DE CAMINOS				
133	**1-JEC-17-CPA-AT01-0001** **RESULTADO No. 4. NC** Como resultado de la revisión documental a 3 expedientes unitarios de	**NC**	Con fecha 20 de junio de 2019, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/DI/032/2019**, dirigido al titular de la Unidad	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	Obra Pública (JE741, JE744 y JE747), se constató que no se encuentran debidamente integrados en su documentación. JE741.- Dictamen del Impacto Ambiental; Comprobante de pago del Anticipo y las Estimaciones 1 y 2 parciales y Licencia de construcción. JE747.-Comprobante de pago de las estimaciones 1 y 2 parciales; Dictamen de impacto ambiental emitido por la dependencia normativa y Modificación del programa de obra.		de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. El 17 de julio de 2019, la titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental informó a través de oficio **SPF/UVIG/SDI/1066/2019** el inicio de la Carpeta de Investigación ***PI.-102/2019.***	
134	**1-JEC-17-CPA-AT01-0002** **RESULTADO No. 8. NC** Como resultado del análisis a la documentación de 2 expedientes unitarios de Obra Pública (JE741 y JE747), de uno (JE741) se constató que sus estimaciones se formularon sin considerar las fechas de corte estipuladas en el contrato, del (JE747) se constató que sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte y además el (JE747) se constató que se llevó a cabo la compulsa de Pruebas de laboratorio y se desconoce la autenticidad de dicho documento.	**NC**	Con fecha 30 de julio de 2020, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/2916/2020**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. En fecha 29 de septiembre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio **SFP/UVIG/SDI/1484/2020** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1484/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4943/2020.	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Pendiente, envíen inicio del procedimiento de investigación.	
INSTITUTO TABASQUEÑO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA				
135	**1-IT-17-CPA-AT01-0001** **RESULTADO No. 2. C.** **(EDN16).-** En visita física se constató que el proyecto presenta volúmenes de obra pagados en exceso con un monto de **$391,284.09.**	**391,284.09.**	Con fecha 25 de noviembre de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/601/2020*.** En investigación e integración	
136	**1-IT-17-CPA-AT01-0002** **RESULTADO No. 7. NC** Como resultado de la revisión documental a un expediente unitario de obra pública (EDN16), se constató que no cumplió con los procesos de licitación de acuerdo al marco normativo. La propuesta de la empresa debió haberse rechazado en la evaluación cualitativa debido a que incumplió la integración de acuerdo a lo establecido en las Bases de Licitación del anexo 4-T, donde se especifica lo siguiente "Identificación de los trabajos realizados por el licitante, documentos que acrediten la experiencia y capacidad técnica en trabajos similares con la identificación de los	**NC**	Con fecha 30 de julio de 2020, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/2916/2020**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. En fecha 29 de septiembre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco solicito información mediante el oficio **SFP/UVIG/SDI/1484/2020** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1484/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4943/2020.	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	trabajos realizados por el licitante y superintendente en los que sea comprobable su participación" de lo anterior no comprobó su experiencia en trabajos similares con este proyecto.		**Pendiente**, envíen inicio del procedimiento de investigación.	
137	**1-IT-17-CPA-AT01-0003** **RESULTADO No. 9. NC.** Como resultado del análisis a la documentación de 2 expedientes unitarios de obra pública (EDN13 y EDN16), se constató que se realizó el pago del anticipo posterior a la fecha de inicio de la obra, además uno (EDN16) se constató que sus estimaciones se presentaron con un plazo mayor a 6 días naturales siguientes a la fecha de corte.	**NC**	Con fecha 20 de junio de 2019, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/DI/032/2019**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. El 17 de julio de 2019, la titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental informó a través de oficio **SPF/UVIG/SDI/1066/2019** el inicio de la Carpeta de Investigación ***PI.-102/2019. EN TRÁMITE.***	
138	**1-IT-17-CPA-AT01-0004** **RESULTADO No. 11. NC** Como resultado de la inspección física a una obra pública, específicamente a la obra (EDN16), se observó que el servidor público no cumplió con sus obligaciones de supervisión, vigilancia, control y revisión de los trabajos, incluyendo la aprobación de las estimaciones	**NC**	Con fecha 30 de julio de 2020, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/2916/2020**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. En fecha 29 de septiembre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Tabasco solicito información mediante el oficio **SFP/UVIG/SDI/1484/2020** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1484/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4943/ 2020. **Pendiente**, envíen inicio del procedimiento de investigación.	
139	**1-IT-17-CPA-AT01-0005** **RESULTADO No. 13. C** En visita física se constató que una obra (EDÑ09) que presenta vicios ocultos por un monto de $22,208.78, 2 obras (EDÑ09 y EDÑ45) que presentaron conceptos de obra pagados no ejecutados con un monto de $1, 307,883.69	**1,241,655.96**	Con fecha 25 de noviembre de 2020, se radicó ***Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa*** número ***EPRA/DI/603/2020*.** En investigación e integración	
140	**1-IT-17-CPA-AT01-0006** **RESULTADO No. 21. NC** Como resultado de la inspección física a 2 obras públicas (EDÑ09 y EDÑ45), se observó que el servidor público no cumplió con sus obligaciones de supervisión, vigilancia, control y revisión de los trabajos, incluyendo la aprobación de las estimaciones presentadas por los contratistas.	**NC**	Con fecha 30 de julio de 2020, se emitió oficio de **Promoción de Responsabilidad Administrativa** número **HCE/OSFE/FS/DINV/2916/20 20**, dirigido al titular de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública. En fecha 29 de septiembre de 2020 el director de la Unidad de Verificación e Investigación Gubernamental de la Secretaría de la Función Pública del Estado de	

ANEXO 5

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017

No.	OBSERVACIÓN	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Tabasco solicito información mediante el oficio **SFP/UVIG/SDI/1484/2020** En fecha 12 de noviembre de 2020 se dio contestación al oficio ***SFP/UVIG/SDI/1484/2020*** mediante el oficio HCE/OSFE/FS/DINV/4943/ 2020. **Pendiente**, envíen inicio del procedimiento de investigación.	
MONTO TOTAL		**51,023,173.06**		

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
PRIMER TRIMESTRE				
OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS A RUBROS ESPECÍFICOS				
CENTRO DE INTERPRETACIÓN Y CONVIVENCIA CON LA NATURALEZA "YUMKÁ"				
1	**Observación 1** **Bancos** Falta documentación comprobatoria y justificativa del gasto	**7,000.00**		Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/316/2020-YUMKÁ.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
2	**Observación 2** **Bancos** ingresos por concepto de tienda comercial, servicios de transporte	**191,415.95**		Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/316/2020-YUMKÁ** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
3	**Observación 4** Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	**24,989.00**		Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/ 371/2020-YUMKÁ. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
4	**Observación 5** **Capítulo 3000 Servicios Generales** 37104 Pasajes aéreos nacionales para servidores públicos de mando en el desempeño de comisiones y funciones oficiales.	**20,000.00**		Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/ 317/2020-YUMKÁ.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
5	**Observación 6** Comprobación de viáticos	**8,682.00**		Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/ 317/2020-YUMKÁ.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
SEGUNDO TRIMESTRE				
OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES, FINANCIERAS Y AL CONTROL INTERNO NO SOLVENTADAS				
JUNTA ESTATAL DE CAMINOS.				
6	**Observación 1** **Expedientes de personal**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-051/2017** se encuentra en análisis para pronta resolución.	
7	**Observación 2** **Bancos/tesorería**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-051/2017** se encuentra en análisis para pronta resolución.	
8	**Observación 3** **Deudores diversos por cobrar a largo plazo.**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-051/2017** se encuentra en análisis para pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO				
INSTITUTO DE PROTECCIÓN CIVIL DEL ESTADO DE TABASCO				
9	**Observación 1 39801 3% de impuesto sobre nóminas**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-055/2017** se encuentra en análisis para pronta resolución.	
10	**Observación 2 Cumplimiento al acuerdo de transferencia de recursos humanos, materiales y financieros**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-055/2017** se encuentra en análisis para pronta resolución.	
OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS A RUBROS ESPECÍFICOS				
CENTRO DE INTERPRETACIÓN Y CONVIVENCIA CON LA NATURALEZA "YUMKÁ"				
11	**Observación 1** **Estado de situación financiera** Servicios personales por pagar a corto plazo Ajuste complementario	**7,000.00**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-086/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/041/2021-YUMKÁ.**

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.
12	**Observación 2** Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	**9,241.60**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-086/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/041/2021-YUMKÁ.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
13	**Observación 3** **Estado de actividades** Capítulo 2000 materiales y suministros.	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-086/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
14	**Observación 4** **Capítulo 3000 servicios generales** Pasajes aéreos nacionales para servidores públicos de mando en el desempeño de comisiones y funciones oficiales.	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-086/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
15	**Observación 5** **37504 viáticos nacionales para servidores públicos en el desempeño de funciones oficiales.**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-086/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
16	**Observación 6** Otros impuestos y derechos	**7,555.94**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-086/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/042/2021-YUMKÁ.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO				
17	**Observación 1** **Estado de situación financiera** **Bancos**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-086/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
18	**Observación 2** **Almacenes**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-086/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
19	**Observación 3** Deudores diversos por cobrar a corto plazo	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-086/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
20	**Observación 4** Servicios personales por pagar a corto plazo	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-086/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
21	**Observación 5** Otras cuentas por pagar a corto plazo	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-086/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
22	**Observación 6** **Estado de actividades** **Capítulo 1000 servicios personales**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-086/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
23	**Observación 7** **Laudos**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-086/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
24	**Observación 8** **Capítulo 3000 servicios generales**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-086/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
25	**Observación 9** registros auxiliares de abril a junio de 2016, de la cuenta **8-2-5-0-0-1-00000 Servicios personales**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-086/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
26	**Observación 10** Falta de documentación comprobatoria.	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-086/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
27	**Observación 11** **Activos biológicos Registro contable**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-086/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
28	**Observación 12** **Verificación física**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-086/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
29	**Observación 13** **Bienes muebles e intangibles**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-086/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
TERCER TRIMESTRE				
OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS A RUBROS ESPECÍFICOS				
COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE TABASCO				
30	**Observación 2** Aportaciones al FOVISSSTE	**2,109,289.07**		Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/161/2021-CECYTE-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO				
OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS A RUBROS ESPECÍFICOS.				
SECRETARÍA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, FORESTAL Y PESQUERO				
31	**Observación 1** 2-1-1-7-0 Retenciones y Contribuciones Por Pagar a Corto **Plazo**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-089/2017** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
32	**Observación 2** **Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos** Capítulo 2000 Materiales y Suministros 8-2-5-2-6-0000-00000-00000 Combustibles, Lubricantes y Aditivos	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-089/2017** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
33	**Observación 3** Capítulo 4000 Transferencias Asignaciones Subsidios y Otras Ayudas	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-089/2017** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
34	**Observación 4** Capítulo 4000 Transferencias Asignaciones Subsidios y Otras Ayudas	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-089/2017** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
35	**Observación 5** Capítulo 4000 Transferencias Asignaciones Subsidios y Otras Ayudas	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa:	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			El expediente **D-089/2017** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
36	**Observación 6** Capítulo 4000 Transferencias Asignaciones Subsidios y Otras Ayudas	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-089/2017** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO				
37	**Observación 1** **Estado de Situación Financiera** Proveedores Por Pagar a Corto Plazo	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-089/2017** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
38	**Observación 2** Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-089/2017** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
39	**Observación 3** Proveedores Por Pagar a Largo Plazo	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-089/2017** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
40	**Observación 4** Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-089/2017** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
41	**Observación 5** Estado Analítico de Ingresos	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-089/2017** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
42	**Observación 6** Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-089/2017** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
APARTADO 1. OBSERVACIONES DOCUMENTALES A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA. A).- DOCUMENTACIÓN NO INTEGRADA EN EXPEDIENTE UNITARIO DEL ENTE FISCALIZADO:				
JUNTA ESTATAL DE CAMINOS				
43	**Proyecto JE204** **Observación 1.1**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Se emitió Resolución de fecha 10 de septiembre de 2021 del expediente **D-092/2017.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
APARTADO 2.- OBSERVACIONES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA A).- OBRAS QUE PRESENTAN IRREGULARIDADES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO:				
44	**Proyecto JE204** **Observación 2.1**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Se emitió Resolución de fecha 10 de septiembre de 2021 del expediente **D-092/2017.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO**	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
45	**Proyecto JE204** **Observación 2.4** **Observación 2.5**	**22,531.09**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Se emitió Resolución de fecha 10 de septiembre de 2021 del expediente **D-092/2017.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO**	Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos responsables, radicado del expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/ 153/2021-JEC-PE.** **Status: Pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
46	**Proyecto JE207** **Observación 2.6**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Se emitió Resolución de fecha 10 de septiembre de 2021 del expediente **D-092/2017.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO**	
47	**Proyecto JE239** **Observación 2.9**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Se emitió Resolución de fecha 10 de septiembre de 2021 del expediente **D-092/2017.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO**	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
48	**Proyecto JE246 Observación 2.11**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Se emitió Resolución de fecha 10 de septiembre de 2021 del expediente **D-092/2017.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO**	
49	**Proyecto JE254** **Observación 2.14**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Se emitió Resolución de fecha 10 de septiembre de 2021 del expediente **D-092/2017.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO**	
50	**Proyecto JE255** **Observación 2.17**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Se emitió Resolución de fecha 10 de septiembre de 2021 del expediente **D-092/2017.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO**	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
51	**Proyecto JE256** **Observación 2.19**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Se emitió Resolución de fecha 10 de septiembre de 2021 del expediente **D-092/2017.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO**	
APARTADO 4.- OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO **A).- FALTA DE PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y CONTROL EN LOS PROCESOS ADMINISTRATIVOS DE LAS ACCIONES SIGUIENTES:**				
52	**Observación 4.1.-** Inconsistencias en la documentación integrada en el expediente unitario de obra. **Observación 4.2.-** Acciones que presentan irregularidades en su calidad de ejecución.	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Se emitió Resolución de fecha 10 de septiembre de 2021 del expediente **D-092/2017.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO**	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
APARTADO 1. OBSERVACIONES DOCUMENTALES A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA. **A). - DOCUMENTACIÓN NO INTEGRADA EN EXPEDIENTE UNITARIO DEL ENTE FISCALIZADO:**				
SECRETARÍA DE DESARROLLO SOCIAL				
53	**Proyecto SD828** **Observación 1.1**.- Pruebas de laboratorio de la calidad del concreto.	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-093/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
54	**Proyecto SD837** **Observación 1.2**.- Expediente técnico. **Observación 1.3**.- Datos básicos generales. **Observación 1.4**.- Impacto ambiental. **Observación 1.5**.- Aviso de terminación de obra. **Observación 1.6**.- Licencia de construcción.	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-093/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
B).- DOCUMENTACIÓN INTEGRADA EN EXPEDIENTE UNITARIO DEL ENTE FISCALIZADO, QUE PRESENTA INCONSISTENCIA EN SU CONTENIDO:				
55	**Proyecto SD837** **Observación 1.7**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-093/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
APARTADO 2.- OBSERVACIONES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA **A).- OBRAS QUE PRESENTAN IRREGULARIDADES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO:**				
56	**Proyecto SD837** **Observación 2.6**.	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-093/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
APARTADO 3.- OBSERVACIONES A PROGRAMAS DE OBRA A LA MUESTRA FISCALIZADA **A).- INCONSISTENCIAS PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL DE PROYECTOS:**				
57	**Proyecto SD828** **Observación 3.1**. **Observación 3.2**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-093/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
58	**Proyecto SD837** **Observación 3.3**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-093/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
APARTADO 4.- OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO **A).- FALTA DE PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y CONTROL EN LOS PROCESOS ADMINISTRATIVOS DE LAS ACCIONES SIGUIENTES:**				
59	**Observación 4.1.-** Inconsistencias en la documentación integrada en el expediente unitario de obra. **Observación 4.2.-** Acciones que presentan irregularidades en su calidad de ejecución. **Observación 4.3.-** Acciones que presentan incumplimiento a su programa de ejecución de obra.	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-093/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
B).- INCONSISTENCIAS EN EL CUMPLIMIENTO DE CONTRATO DE EJECUCIÓN DE OBRA				
60	**Proyecto SD826** **Observación 4.4**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-093/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
61	**Proyecto SD828** **Observación 4.7**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-093/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
62	**Proyecto SD837** **Observación 4.9**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-093/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
C).- INCUMPLIMIENTO AL MARCO LEGAL DEL SERVIDOR PÚBLICO Y RECOMENDACIÓN:				
63	**Proyecto SD828** **Observación 4.12**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-093/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
64	**ProyectoSD837** **Observación 4.13**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa:	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			El expediente **D-093/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
APARTADO 1. OBSERVACIONES DOCUMENTALES A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA. **A).- DOCUMENTACIÓN NO INTEGRADA EN EXPEDIENTE UNITARIO DEL ENTE FISCALIZADO:**				
SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y OBRAS PÚBLICAS.				
65	**OT691** Observación 1.1 Observación 1.2 Observación 1.3	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
66	**OT803** Observación 1.9	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
67	**OT804** Observación 1.10 Observación 1.11 Observación 1.12	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
68	**OT805** Observación 1.14 Observación 1.15	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa:	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
69	**OT807** Observación 1.20 Observación 1.21 Observación 1.22 Observación 1.23	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
70	**OT808** Observación 1.25 Observación 1.26 Observación 1.27	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa:	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
71	**OT809** Observación 1.31 Observación 1.32 Observación 1.33	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
72	**OT811** Observación 1.40 Observación 1.41	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
73	**OT814** Observación 1.43 Observación 1.44 Observación 1.45	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
74	**OT818** **Observación 1.47** **Observación 1.48** **Observación 1.49** **Observación 1.50**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
75	**OT820** Observación 1.54 Observación 1.55	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
76	**OT826** Observación 1.56 Observación 1.57 Observación 1.58 Observación 1.60	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
77	**OT865** Observación 1.61 Observación 1.62	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
B).- DOCUMENTACIÓN INTEGRADA EN EXPEDIENTE UNITARIO DEL ENTE FISCALIZADO, QUE PRESENTA INCONSISTENCIA EN SU CONTENIDO:				
78	**OT691** Observación 1.67	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa:	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
79	**OT803** Observación 1.69	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
80	**OT805** Observación 1.70 Observación 1.71	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa:	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
81	**OT807** Observación1.72 Observación 1.73	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
82	**T808** Observación 1.75	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa:	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
83	**OT809** Observación 1.77 Observación 1.78	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
84	**OT811** Observación 1.80 Observación 1.81	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa:	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
85	**OT814** Observación 1.83	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
86	**OT818** Observación 1.90 Observación 1.91	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa:	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
87	**OT820** Observación 1.92 Observación 1.93	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
88	**OT826** Observación 1.94	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa:	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
C).- OBSERVACIONES AL PROCEDIMIENTO DE LICITACIÓN DE OBRA:				
89	**OT814** Observación 1.96	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
90	**OT865** Observación 1.97	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa:	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
APARTADO 2.- OBSERVACIONES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA **A).- OBRAS QUE PRESENTAN IRREGULARIDADES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO:**				
91	**Proyecto OT691** Observación 2.6	**14,500.00**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/ 005/2021-SOTOP-PE.** **Status: Se encuentra en la etapa de elaboración de acuerdo de pruebas.**

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
92	**Proyecto OT803** Observación 2.15	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
93	**Proyecto OT805** Observación 2.19	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
94	**Proyecto OT807** Observación 2.20	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
95	**Proyecto OT808** Observación 2.27	**4,806.23**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/ 040/2021-SOTOP-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
96	**Proyecto OT811** Observación 2.31	**61,376.21**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/ 006/2021-SOTOP-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
97	**Proyecto OT826** Observación 2.38	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
98	**Proyecto OT865** Observación 2.44	**13,920.00**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/ 007/2021-SOTOP-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
APARTADO 3.- OBSERVACIONES A PROGRAMAS DE OBRA A LA MUESTRA FISCALIZADA **A). - INCONSISTENCIAS PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL DE PROYECTOS:**				
99	**Proyecto OT691** Observación 3.1 Observación 3.2	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
100	**OT803** Observación 3.4 Observación 3.5	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
101	**OT804** Observación 3.6	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
102	**OT805** Observación 3.8	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
103	**OT807** Observación 3.9 Observación 3.10	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
104	**OT808** Observación 3.11	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
105	**OT809** Observación 3.12	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
106	**OT811** Observación 3.14	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
107	**OT814** Observación 3.15	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
108	**OT818** Observación 3.17	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
109	**OT820** Observación 3.18	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
110	**OT826** Observación 3.20	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
111	**OT865** Observación 3.23	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
APARTADO 4.- OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO **A). - FALTA DE PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y CONTROL EN LOS PROCESOS ADMINISTRATIVOS DE LAS ACCIONES SIGUIENTES:**				
112	**Observación 4.1.-** Inconsistencias en la documentación integrada en el expediente unitario de obra. **Observación 4.2.-** Acciones que presentan irregularidades en su calidad de ejecución. **Observación 4.3.-** Acciones que Presentan incumplimiento a su programa de ejecución de obra.	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
B).- INCONSISTENCIAS EN EL CUMPLIMIENTO DE CONTRATO DE EJECUCIÓN DE OBRA				
113	**OT691** Observación 4.4 Observación 4.5	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
114	**OT803** Observación 4.9	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
115	**OT804** Observación 4.11	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Status: ASUNTO CONCLUIDO.	
116	**OT805** Observación 4.12 Observación 4.13	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
117	**OT807** Observación 4.14	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
118	**OT808** Observación 4.17 Observación 4.18	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
119	**OT809** Observación 4.20	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
120	**OT811** Observación 4.22	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
121	**OT814** Observación 4.26	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
122	**OT818** Observación 4.28	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
123	**OT820** Observación 4.30	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
124	**OT826** Observación 4.32	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
125	**OT865** Observación 4.36	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
C).- INCUMPLIMIENTO AL MARCO LEGAL DEL SERVIDOR PÚBLICO Y RECOMENDACIÓN:				
126	**OT691** Observación 4.37	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
127	**OT803** Observación 4.41	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
128	**OT804** Observación 4.44	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
129	**OT807** Observación 4.48	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
130	**OT808** Observación 4.50	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
131	**OT809** Observación 4.54	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
132	**OT811** Observación 4.55	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
133	**OT814** Observación 4.58	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
134	**OT818** Observación 4.59	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
135	**OT820** Observación 4.60	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
136	**OT826** Observación 4.62	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
137	**OT865** Observación 4.66 Observación 4.67	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Con oficio número SFP/DGRA/DCIEA/ 337/06/2022 de fecha 21 de junio de 2022, Se dictó Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Administrativa del expediente número D-094/2017 con fecha 20 de junio de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
APARTADO 1. OBSERVACIONES DOCUMENTALES A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA **A).- DOCUMENTACIÓN NO INTEGRADA EN EXPEDIENTE UNITARIO DEL ENTE FISCALIZADO:**				
SECRETARÍA DE SALUD				
138	**Proyecto SSL72** Observación 1.1 Observación 1.2	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-095/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
B).- DOCUMENTACIÓN INTEGRADA EN EXPEDIENTE UNITARIO DEL ENTE FISCALIZADO QUE PRESENTA INCONSISTENCIA EN SU CONTENIDO:				
139	Observación 1.3	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-095/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
APARTADO 2.- OBSERVACIONES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA **A).- OBRAS QUE PRESENTAN IRREGULARIDADES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO:**				
140	Observación 2.1 Análisis de precios unitarios	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-095/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
APARTADO 3.- OBSERVACIONES A PROGRAMAS DE OBRA A LA MUESTRA FISCALIZADA **A).- INCONSISTENCIAS PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL DE PROYECTOS:**				
141	observación 3.1	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-095/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
APARTADO 4.- OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO **A).- FALTA DE PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y CONTROL EN LOS PROCESOS ADMINISTRATIVOS DE LAS ACCIONES SIGUIENTES:**				
142	Observación 4.1 Observación 4.2	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-095/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
B).- INCONSISTENCIAS EN EL CUMPLIMIENTO DE CONTRATO DE EJECUCIÓN DE OBRA				
143	Observación 4.4	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-095/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
C).- INCUMPLIMIENTO AL MARCO LEGAL DEL SERVIDOR PÚBLICO Y RECOMENDACIÓN:				
144	Observación 4.7	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-095/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
APARTADO 2.- OBSERVACIONES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA **A).- OBRAS QUE PRESENTAN IRREGULARIDADES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO:**				
SECRETARÍA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, FORESTAL Y PESQUERO				
145	**Proyecto DF001** Observación 2.1	**43,112.47**		Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/167/2021-SEDAFOP-PE**

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				de fecha 12 de mayo de 2021. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
146	**Proyecto DF001** Observación 2.3	**135,000.00**		Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/ 166/2021-SEDAFOP-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
147	**Proyecto DF001** Observación 2.8.	**220,000.00**		Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/ 032/2021-SEDAFOP-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
148	**Proyecto DF001** Observación 2.11	**80,000.00**		Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/ 039/2021-SEDAFOP-PE.**

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Se emitió Resolución con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/1147/2022 de fecha 28 de marzo de 2022. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
149	**Proyecto DF001** Observación 2.15	**265,394.75**		Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/034/2021-SEDAFOP-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
150	**Proyecto DF001** Observación 2.18	**434,305.25**		Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/033/2021-SEDAFOP-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
CUARTO TRIMESTRE				
CAPÍTULO I.- OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES, FINANCIERAS Y AL CONTROL INTERNO				
SECRETARÍA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, FORESTAL Y PESQUERO				
151	**Observación 1** Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Capítulo 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**5,151,500.00**		Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/ 205/2021-SEDAFOP-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
152	**Observación 2** DF042 Programa de apoyo al desarrollo agroindustrial y comercialización.	**76,788.00**		Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/ 109/2021-SEDAFOP-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
153	**Observación 3** DF176 Apoyo para el desarrollo rural de los productores.	**252,000.00**		Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/ 189/2021-SEDAFOP-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
154	**Observación 5** DF-158 servicios de apoyo al programa de desarrollo regional sustentable	**1,800,000.00**		Se emitió Resolución que Pone Fin al Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/ 181/2021-SEDAFOP-PE** de fecha 29 de noviembre de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO**
OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO				
SECRETARÍA DE SALUD				
OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS A RUBROS ESPECÍFICOS.				
155	**Observación 1** Almacén de materiales y suministros de consumo	**160,963.08**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-099/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/ 194/2021-SALUD.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
156	**Observación 2 Capítulo 2000 materiales y suministros** 25301 medicinas y productos farmacéuticos	**45,908.00**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-099/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/203/2021-SALUD.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO				
157	**Observación 1** **BANCOS/TESORERÍA**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-099/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
158	**Observación 2** **Proveedores por pagar a corto plazo**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-099/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
159	**Observación 3** **Otros pasivos circulantes**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-099/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
160	**Observación 4** **Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-099/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
APARTADO 2.- OBSERVACIONES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA **A).- OBRAS QUE PRESENTAN IRREGULARIDADES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO:**				
JUNTA ESTATAL DE CAMINOS				
161	**Proyecto JE215** **Observación 2.4** **Observación 2.5**	**4,723,928.98**		Se emitió Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/154/2021-JEC-PE** de fecha 25 de agosto de 2021.

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Status: ASUNTO CONCLUIDO.
162	**Proyecto JE261** **Observación 2.8**	**142,369.19**		Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/ 038/2021-JEC.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
163	**Proyecto JE264** **Observación 2.11** **Observación 2.12**	**667,403.18**		Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/ 155/2021-JEC-PE de fecha 28 de abril de 2021.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN / INSTITUTO TABASQUEÑO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA (ITIFE)				
APARTADO 2.- OBSERVACIONES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA **A). - OBRAS QUE PRESENTAN IRREGULARIDADES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO:**				
164	**Proyecto ED998** **Observación 2.5**	**195,061.42**		Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos responsables, radicado con número de

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/188/2021-ITIFE-PE de fecha 4 de junio de 2021.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
APARTADO 1. OBSERVACIONES DOCUMENTALES A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA. **A).- DOCUMENTACIÓN NO INTEGRADA EN EXPEDIENTE UNITARIO DEL ENTE FISCALIZADO:**				
SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y OBRAS PÚBLICAS				
165	**OT792** Observación 1.1 Observación 1.3	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	
166	**OT825 –** Observación 1.4 Observación 1.5 Observación 1.6 Observación 1.7 Observación 1.8	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	
167	**OT828 –** Observación 1.9	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	Observación 1.10 Observación 1.11		Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	
168	**OT864** Observación 1.12 Observación 1.13	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	
169	**OT912** Observación 1.15 Observación 1.16	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	
170	**OT927** Observación 1.19 Observación 1.21 Observación 1.22	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
171	**OT949** Observación 1.23 Observación 1.24 Observación 1.25	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución. .	
B). - DOCUMENTACIÓN INTEGRADA EN EXPEDIENTE UNITARIO DEL ENTE FISCALIZADO, QUE PRESENTA INCONSISTENCIA EN SU CONTENIDO:				
172	**OT792** Observación 1.27	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	
173	**OT825** Observación 1.28 Observación 1.29	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
174	**OT828** Observación 1.30.	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	
175	**OT927 –** Observación 1.31	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	
C). - OBSERVACIONES AL PROCEDIMIENTO DE LICITACIÓN DE OBRA:				
176	**OT864 –** Observación 1.32	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
177	**OT927** Observación 1.34	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	
APARTADO 2.- OBSERVACIONES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA **A). - OBRAS QUE PRESENTAN IRREGULARIDADES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO:**				
178	**Proyecto OT825 –** **Observación 2.6**.	**149,212.88**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/183/2021-SOTOP.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
179	**Proyecto OT828** **Observación 2.9**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
180	**Proyecto OT864 –** **Observación 2.17**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	
181	**OT912** **Observación 2.22**	**96,422.77**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/184/2021-SOTOP.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
182	**OT927** **Observación 2.25**	**307,910.44**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/198/2021-SOTOP.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
183	**OT949** **Observación 2.28**	**3,276,964.50**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/185/2021.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
APARTADO 3.- OBSERVACIONES A PROGRAMAS DE OBRA A LA MUESTRA FISCALIZADA **A).- INCONSISTENCIAS PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL DE PROYECTOS:**				
184	**OT792** **Observación 3.1**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	
185	**OT825** **Observación 3.2**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
186	**OT828** **Observación 3.5**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	
187	**OT864** **Observación 3.8**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	
188	**OT912** **Observación 3.9**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	
189	**OT927** **Observación 3.11**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
190	**OT949** **Observación 3.14**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	
APARTADO 4.- OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO **A). - FALTA DE PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y CONTROL EN LOS PROCESOS ADMINISTRATIVOS DE LAS ACCIONES SIGUIENTES:**				
191	**Observación 4.1** **Observación 4.2** **Observación 4.3**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	
B).- INCONSISTENCIAS EN EL CUMPLIMIENTO DE CONTRATO DE EJECUCIÓN DE OBRA				
192	**OT792 –** **Observación 4.4**.	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
193	**OT825** **Observación 4.7**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	
194	**OT828** **Observación 4.10**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	
195	**OT864** **Observación 4.13**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	
196	**OT912** **Observación 4.15**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa:	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	
197	**OT927** **Observación 4.18**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	
C).- INCUMPLIMIENTO AL MARCO LEGAL DEL SERVIDOR PÚBLICO Y RECOMENDACIÓN:				
198	**OT792** **Observación 4.19**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	
199	**OT825** **Observación 4.21**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
200	**OT828** **Observación 4.22**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	
201	**OT864** **Observación 4.24**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	
202	**OT912** **Observación 4.26**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	
203	**OT927** **Observación 4.29**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
204	**OT949** **Observación 4.31**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-103/2017** se encuentra en análisis para emitir resolución.	
APARTADO 2.- OBSERVACIONES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO A LOS PROGRAMAS, OBRA FÍSICA Y/O ACCIONES DE PROMOCIÓN Y FOMENTO FISCALIZADA **A).- PROGRAMAS, OBRA FÍSICA Y/O ACCIONES DE PROMOCIÓN Y FOMENTO QUE PRESENTAN IRREGULARIDADES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO:**				
SECRETARÍA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, FORESTAL Y PESQUERO				
205	**Proyecto DF035** **Observación 2.1**	**1,467,100.00**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-097/2017** se encuentra en análisis para dictar su pronta resolución.	
206	**Proyecto DF035** **Observación 2.2**	**134,408.00**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-097/2017** se encuentra en análisis para dictar su pronta resolución.	Se emitió Acuerdo de Inicio del el Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/124/2021-SEDAFOP-PE** de fecha 12 de abril de 2021.

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.
207	**Proyecto DF035** **Observación 2.4**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-097/2017** se encuentra en análisis para dictar su pronta resolución.	
208	**Proyecto DF035** **Observación 2.5**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-097/2017** se encuentra en análisis para dictar su pronta resolución.	
209	**Proyecto DF035** **Observación 2.6** **Observación 2.7** **Observación 2.8**	**1,164,375.99**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-097/2017** se encuentra en análisis para dictar su pronta resolución.	Se emitió **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/125/2021-SEDAFOP-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
210	**Proyecto DF035** **Observación 2.9** **Observación 2.10** **Observación 2.11**	**718,751.00**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-097/2017** se encuentra en análisis para dictar su pronta resolución.	Se emitió **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/126/2021-SEDAFOP-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
211	**Proyecto DF117** **Observación 2.12**	**193,333.33**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-097/2017** se encuentra en análisis para dictar su pronta resolución.	Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/180/2021-SEDAFOP-PE.** **Se emitió Resolución de fecha 22 de noviembre de 2021, con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/5272/2021.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
212	**Proyecto DF120** **Observación 2.14**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-097/2017** se encuentra en análisis para dictar su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
APARTADO 4.- OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO **A). - FALTA DE PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y CONTROL EN LOS PROCESOS ADMINISTRATIVOS DE LAS ACCIONES SIGUIENTES:**				
213	**Observación 4.2**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-097/2017** se encuentra en análisis para dictar su pronta resolución.	
B). - INCONSISTENCIAS EN EL CUMPLIMIENTO DE CONTRATO DE EJECUCIÓN DE PROGRAMAS, OBRA FÍSICA Y/O ACCIONES DE PROMOCIÓN Y FOMENTO FISCALIZADA.				
214	**DF117** **Observación 4.5**.	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-097/2017** se encuentra en análisis para dictar su pronta resolución.	
C). - INCUMPLIMIENTO AL MARCO LEGAL DEL SERVIDOR PÚBLICO Y RECOMENDACIÓN:				
215	**DF117** **Observación 4.12** **Observación 4.13**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-097/2017** se encuentra en análisis para dictar su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
CUENTA ANUAL				
UNIVERSIDAD POPULAR DE LA CHONTALPA				
216	**Observación 1** **Bancos/tesorería**	**59,237.58**		Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/182/2021-UPCH-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
217	**Observación 2** **Viáticos pendientes por comprobar**	**104,744.48**		Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/191/2021-UPCH-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE COMALCALCO				
218	**Observación 1** Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	**907,598.83**		Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/168/2021-ITSC-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
219	**Observación 3** Capítulo 1000 servicios personales	**2,670,343.49**		Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/ 388/2020-ITSC de fecha 2 de diciembre de 2020.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
220	**Observación 5** De la revisión a la documentación comprobatoria del gasto devengado en Servicios Personales, se observa el pago indebido.	**7,318,259.76**		Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/ 367/2020-ITSC de fecha 24 de noviembre de 2020.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
COMISIÓN ESTATAL DE AGUA Y SANEAMIENTO				
APARTADO 1. OBSERVACIONES DOCUMENTALES A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA. *A*).- DOCUMENTACIÓN NO INTEGRADA EN EXPEDIENTE UNITARIO DEL ENTE FISCALIZADO:				
221	**ASA43** **Observación 1.1** **Observación 1.2** **Observación 1.3…**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
222	**ASA45** **Observación 1.5** **Observación 1.6** **Observación 1.8** **Observación 1.9…**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
223	**ASA48** **Observación 1.11** **Observación 1.12** **Observación 1.13** **Observación 1.14**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
224	**AS121.-** **ASF37.-** **AI002.-** **Observación 1.16** **Observación 1.17** **Observación 1.18** **Observación 1.19**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
225	**AS121.-** **ASF37** **PT008.-** **Observación 1.20** **Observación 1.21**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa:	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	Observación 1.22 **Observación 1.23** **Observación 1.24**		El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
226	**ASF39.-** **AS123.-** **AR012.-** **Observación 1.25** **Observación 1.26** **Observación 1.27** **Observación 1.28**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
227	**ASF39.-** **AS123.-** **AR013.-** **Observación 1.29**.- Presupuesto Base. **Observación 1.30**.- Cuadro Comparativo. **Observación 1.31**.- Contrato de obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
228	**ASF38.-** **AS122.-** **AS125.-** **AU001.-** **Observación 1.32**.- Documento propiedad del predio donde se construye la obra. **Observación 1.33**.- Proyecto ejecutivo inicial debidamente validado	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
229	**ASF38.-** **AS122.-** **AS125.-** **AU026.-** **Observación 1.34**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
230	**ASF38** **AS122** **AS125** **AU034** **Observación 1.35** **Observación 1.36** **Observación 1.37** **Observación 1.38** **Observación 1.39**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
231	**ASF38** **AS122** **AS125** **AU036** **Observación 1.40** **Observación 1.42**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
232	**ASF38.-** **AS122.-** **AS125.-** **AU037.-** **Observación 1.43** **Observación 1.44** **Observación 1.46**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
233	**ASF39.- AS123.- 2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-001; Observación 1.43 Observación 1.44 Observación 1.46 Observación 1.51 Observación 1.52**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
234	**ASF39.- AS123.- 2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-002 Observación 1.57 Observación 1.58 Observación 1.59 Observación 1.60 Observación 1.61 Observación 1.62**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
235	**ASF39.- AS123.- 2016-B04-B57-DD-27RF-LP-A-OR-003 Observación 1.67 Observación 1.68 Observación 1.69 Observación 1.70 Observación 1.71 Observación 1.72**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
236	**ASF39.- AS123.- 2016-B04-B57-DD-27RF-LP-A-OR-004 Observación 1.80 Observación 1.81 Observación 1.82 Observación 1.83 Observación 1.84**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
237	**ASF39.- AS123.- 2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-005 Observación 1.94 Observación 1.95 Observación 1.96 Observación 1.97 Observación 1.98**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
238	**ASF39.- AS123.- 2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-006 Observación 1.106 Observación 1.107 Observación 1.108 Observación 1.109. Observación 1.110**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
239	**ASF39.- AS123.- 2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-007 Observación 1.118 Observación 1.119 Observación 1.120 Observación 1.121 Observación 1.122**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
240	**ASF39.- AS123.- 2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-008 Observación 1.131 Observación 1.132 Observación 1.133 Observación 1.134**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
241	**ASF39.- AS123.- 2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-009 Observación 1.144 Observación 1.145. Observación 1.146 Observación 1.147 Observación 1.148**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
242	**ASF39.- AS123.- 2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-010 Observación 1.157 Observación 1.158 Observación 1.159 Observación 1.160**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
243	**ASF39.- 2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-011 Observación 1.170 Observación 1.171 Observación 1.172 Observación 1.173 Observación 1.174**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
244	**ASF39.- AS123.- 2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-012 Observación 1.183 Observación 1.184 Observación 1.185 Observación 1.186 Observación 1.187 Observación 1.188**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
245	**ASF39.- AS123.- 2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-013 Observación 1.196 Observación 1.197 Observación 1.198 Observación 1.199 Observación 1.200**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
246	**ASF39.- AS123.- 2016-B04-B57-DD- 27-RF-LP-A-OR-014. Observación 1.209 Observación 1.210 Observación 1.211 Observación 1.212.**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
247	**ASF39.- AS123.- 2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-015 Observación 1.222 Observación 1.223 Observación 1.224 Observación 1.225 Observación 1.22**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
B).- DOCUMENTACIÓN INTEGRADA EN EXPEDIENTE UNITARIO DEL ENTE FISCALIZADO, QUE PRESENTA INCONSISTENCIA EN SU CONTENIDO:				
248	**ASF38.- AS122.- AS125.- AU001.- Observación 1.236**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
APARTADO 2.- OBSERVACIONES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA				
A).- OBRAS QUE PRESENTAN IRREGULARIDADES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO:				
249	**Proyecto ASF38.- AS122.- AS125.- AU001.- Observación 2.10**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
250	**Proyecto ASF38.- AS122.- AS125.- AU026.- Observación 2.11**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
251	**Proyecto ASF38.- AS122.- AS125.- AU036.- Observación 2.12**	**22,196.96**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	Se **dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/008/2021-CEAS-PE de fecha 4 de enero de 2021.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
252	**Proyecto ASF38.-** **AS122.-** **AS125.-** **AU037.-** **Observación 2.13**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
253	**Proyecto ASF39.-** **AS123.-** **2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-001** **Observación 2.14**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
254	**Proyecto ASF39.-** **AS123.-** **2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-002** **Observación 2.15**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
255	**Proyecto ASF39.-** **AS123.-** **2016-B04-B57-DD-27RF-LP-A-OR-003** **Observación 2.16**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa:	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
256	**Proyecto ASF39.-AS123.-** **2016-B04-B57-DD-27RF-LP-A-OR-004** **Observación 2.17**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
257	**Proyecto ASF39.-AS123.-** **2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-005** **Observación 2.18**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
258	**Proyecto ASF39.-AS123.-** **2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-006** **Observación 2.20**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
259	**Proyecto ASF39.-AS123.-**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-007 **Observación 2.22**		Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
260	**Proyecto ASF39.-AS123.-** **2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-008** **Observación 2.23**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
261	**Proyecto ASF39.-AS123.-** **2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-009** **Observación 2.24**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
262	**Proyecto ASF39.-AS123.-** **2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-010** **Observación 2.25** **Observación 2.26**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
263	**Proyecto ASF39. - AS123.- 2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-011** **Observación 2.27**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
264	**Proyecto ASF39.-** **AS123.- 2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-012** **Observación 2.28**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
265	**Proyecto ASF39.-** **AS123.- 2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-013** **Observación 2.29**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
APARTADO 3.- OBSERVACIONES A PROGRAMAS DE OBRA A LA MUESTRA FISCALIZADA				
A). - INCONSISTENCIAS PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL DE PROYECTOS:				
266	**ASA43.-** **Observación 3.1**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
267	**ASA45.-** **Observación 3.3**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
268	**ASA48 –** **Observación 3.4**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
269	**AS121.-** **ASF37.-** **AI002.-** **Observación 3.6**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
270	**AS121.-** **ASF37.-** **PT008.-** **Observación 3.7**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
271	**ASF39.-** **AS123.-** **AR012.-** **Observación 3.9**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
272	**ASF39.-** **AS123.-** **AR013.-** **Observación 3.11**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa:	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
273	**ASF38.-** **AS122.-** **AS125.-** **AU001.-** **Observación 3.12**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
274	**ASF38.-** **AS122.-** **AS125.-** **AU036.-** **Observación 3.13**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
275	**ASF38.-** **AS122.-** **AS125.-** **AU037.-** **Observación 3.15**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
276	**ASF39.-** **AS123.-** **2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-001** **Observación 3.16**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
277	**ASF39.-** **AS123** **2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-002** **Observación 3.18**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
278	**ASF39.-** **AS123** **2016-B04-B57-DD-27RF-LP-A-OR-003** **Observación 3.19**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
279	**ASF39.-** **AS123.-** **2016-B04-B57-DD-27RF-LP-A-OR-004** **Observación 3.20**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
280	**ASF39.-** **AS123.-** **2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-005** **Observación 3.22**.	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
281	**ASF39.-** **AS123** **2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-006** **Observación 3.23**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
282	**ASF39.-** **AS123.-** **2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-007** **Observación 3.25**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
283	**ASF39.-** **AS123.-** **2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-008** **Observación 3.27**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
284	**ASF39.-** **AS123** **2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-009** **Observación 3.29.-**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
285	**ASF39.-** **AS123.-** **2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-010** **Observación 3.31**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
286	**ASF39.-** **AS123** **2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-011.** **Observación 3.32**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
287	**ASF39.-** **AS123** **2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-012** **Observación 3.34**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
288	**ASF39.-** **AS123.-** **2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-013.** **Observación 3.36.**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
289	**ASF39.-** **AS123** **2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-014** **Observación 3.38**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
290	**ASF39.-** **AS123.-** **2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-015** **Observación 3.40.**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
APARTADO 4.- OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO **A). - FALTA DE PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y CONTROL EN LOS PROCESOS ADMINISTRATIVOS DE LAS ACCIONES SIGUIENTES:**				
291	**Observación 4.1.-** **Observación 4.2.-** **Observación 4.3.-**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
B).- INCONSISTENCIAS EN EL CUMPLIMIENTO DE CONTRATO DE EJECUCIÓN DE OBRA				
292	**ASA43 –** **Observación 4.4.-**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
293	**ASA48 –** **Observación 4.6.-**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
294	**AS121.-** **ASF37.-** **AI002.-** **Observación 4.7.-**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
295	**AS121.-** **ASF37.-** **PT008.-** **Observación 4.9.-**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
296	**ASF38.-** **AS122** **AS125.-** **AU001.-** **Observación 4.13** **Observación 4.14**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
297	**AS121.-** **ASF37.-** **AI002.-** **Observación 4.15.**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
298	**AS121.-** **ASF37.-** **PT008.-** **Observación 4.16.-**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
299	**ASF38.-** **AS122.-** **AS125.-** **AU001** **Observación 4.17**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
300	**ASF38.-** **AS122.-** **AS125.-** **AU026.-** **Observación 4.18**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
301	**ASF38.-** **AS122.-** **AS125** **AU036.-** **Observación 4.19.-**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
302	**ASF38.-** **AS122.-** **AS125.-** **AU037.-** **Observación 4.20.-**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
303	**ASF39.-** **AS123.-** **2016-B04-B57-DD-27RF-LP-A-OR-003** **Observación 4.21.-**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
304	**ASF39.-** **AS123.-** **2016-B04-B57-DD-27RF-LP-A-OR-004** **Observación 4.22.-**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
305	**ASF39.-** **AS123.-** **2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-005** **Observación 4.23.-**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
306	**ASF39.-** **AS123.-** **2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-007** **Observación 4.24.-**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
307	**ASF39.-** **AS123.-** **2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-008** **Observación 4.25.-**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
308	**ASF39.-** **AS123** **2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-010** **Observación 4.26**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
309	**ASF39.-** **AS123** **2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-011** **Observación 4.27.-**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
310	**ASF39.-** **AS123.-** **2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-012** **Observación 4.28.-**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
311	**ASF39.-** **AS123.-** **2016-B04-B57-DD-27-RF-LP-A-OR-013** **Observación 4.29.-**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
C). - INCUMPLIMIENTO AL MARCO LEGAL DEL SERVIDOR PÚBLICO Y RECOMENDACIÓN:				
312	**ASF38.-** **AS122.-** **AS125.-** **AU036.-** **Observación 4.30.-**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
313	**ASF38.-** **AS122.-** **AS125.-** **AU037.-** **Observación 4.31.-**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-106/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
APARTADO 1. OBSERVACIONES DOCUMENTALES A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA. **A). - DOCUMENTACIÓN NO INTEGRADA EN EXPEDIENTE UNITARIO DEL ENTE FISCALIZADO:**				
SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y OBRAS PÚBLICAS.				
314	**OT920** **Observación 1.1.-** **Observación 1.2.-** **Observación 1.3.-**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-107/2017** emitió Resolución de fecha 14 de junio de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
315	**OT942** **Observación 1.7.-** **Observación 1.8.-** **Observación 1.9.-**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-107/2017** emitió Resolución de fecha 14 de junio de 2021.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Status: ASUNTO CONCLUIDO.	
316	**OT952.-** **Observación 1.15.** Cédula de planeación y programación presupuestaria aprobada.	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-107/2017** emitió Resolución de fecha 14 de junio de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
317	**OT994.-** **Observación 1.16.-** **Observación 1.19.-**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-107/2017** emitió Resolución de fecha 14 de junio de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
318	**OTA09.-** **Observación 1.23.-**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-107/2017** emitió Resolución de fecha 14 de junio de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
B).- DOCUMENTACIÓN INTEGRADA EN EXPEDIENTE UNITARIO DEL ENTE FISCALIZADO, QUE PRESENTA INCONSISTENCIA EN SU CONTENIDO:				
319	**OT952.-** **Observación 1.25.-** **Observación 1.26.-**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-107/2017** emitió Resolución de fecha 14 de junio de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
320	**OTA09.-** **Observación 1.27.-** **Observación 1.28.-**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-107/2017** emitió Resolución de fecha 14 de junio de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
C). - OBSERVACIONES AL PROCEDIMIENTO DE LICITACIÓN DE OBRA:				
321	**OTA09.-** **Observación 1.30**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-107/2017** emitió Resolución de fecha 14 de junio de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
APARTADO 2.- OBSERVACIONES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA ***A). - OBRAS QUE PRESENTAN IRREGULARIDADES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO:***				
322	**Proyecto OT920** **Observación 2.1.-**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-107/2017** emitió Resolución de fecha 14 de junio de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
323	**Proyecto OT942.-** **Observación 2.3.-**	**354,536.33**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-107/2017** emitió Resolución de fecha 14 de junio de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	Se **dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/159/2021-SOTOP.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
324	**Proyecto OT994.-** **Observación 2.8**	**58,315.1**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-107/2017** emitió	Se **dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/160/2021-SOTOP.**

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Resolución de fecha 14 de junio de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	**Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
APARTADO 3.- OBSERVACIONES A PROGRAMAS DE OBRA A LA MUESTRA FISCALIZADA ***A). - INCONSISTENCIAS PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL DE PROYECTOS:***				
325	**OT920.-** **Observación 3.1**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-107/2017** emitió Resolución de fecha 14 de junio de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
326	**OT942.-** **Observación 3.3**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-107/2017** emitió Resolución de fecha 14 de junio de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
327	**OT952.-** **Observación 3.5**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa:	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			El expediente **D-107/2017** emitió Resolución de fecha 14 de junio de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
328	**OT994.-** **Observación 3.6**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-107/2017** emitió Resolución de fecha 14 de junio de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
329	**OTA09.-** **Observación 3.8**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-107/2017** emitió Resolución de fecha 14 de junio de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
APARTADO 4.- OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO ***A). - FALTA DE PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y CONTROL EN LOS PROCESOS ADMINISTRATIVOS DE LAS ACCIONES SIGUIENTES:***				
330	**Observación 4.1.-** **Observación 4.2.-** **Observación 4.3.-**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa:	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			El expediente **D-107/2017** emitió Resolución de fecha 14 de junio de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
B). - INCONSISTENCIAS EN EL CUMPLIMIENTO DE CONTRATO DE EJECUCIÓN DE OBRA				
331	**OT920.-** **Observación 4.4**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-107/2017** emitió Resolución de fecha 14 de junio de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
332	**OT942.-** **Observación 4.5**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-107/2017** emitió Resolución de fecha 14 de junio de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
333	**OT952.-** **Observación 4.6**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa:	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			El expediente **D-107/2017** emitió Resolución de fecha 14 de junio de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
334	**OT994.-** **Observación 4.8**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-107/2017** emitió Resolución de fecha 14 de junio de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
C). - INCUMPLIMIENTO AL MARCO LEGAL DEL SERVIDOR PÚBLICO Y RECOMENDACIÓN:				
335	**OT920.-** **Observación 4.9**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-107/2017** emitió Resolución de fecha 14 de junio de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
336	**OT942.-** **Observación 4.12**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa:	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			El expediente **D-107/2017** emitió Resolución de fecha 14 de junio de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
337	**OT994.-** **Observación 4.14.-**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-107/2017** emitió Resolución de fecha 14 de junio de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
338	**OTA09.-** **Observación 4.16**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-107/2017** emitió Resolución de fecha 14 de junio de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
A). - DOCUMENTACIÓN NO INTEGRADA EN EXPEDIENTE UNITARIO DEL ENTE FISCALIZADO:				
SECRETARÍA DE SEGURIDAD PÚBLICA				
339	**SP214.-** **TAB-79-2015-5000.** **Observación 1.1**.- **Observación 1.2**.- **Observación 1.3**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-108/2017**	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
340	**SP214.-** **TAB-80-2015-5000.** **Observación 1.6**.- **Observación 1.7**.- **Observación 1.8**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-108/2017** Se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
341	**SP214.-** **TAB-81-2015-5000** **Observación 1.9**.- **Observación 1.10**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-108/2017** Se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
342	**SP214.-** **TAB-82-2015-5000.** **Observación 1.11**.- .**Observación 1.12**.- **Observación 1.13**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-108/2017** Se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
343	**SP214.-** **TAB-83-2015-5000** **Observación 1.15**.- **Observación 1.16**.- **Observación 1.17**.- **Observación 1.18**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-108/2017**	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
344	**SP214.-** **TAB-84-2015-5000.-** **Observación 1.19**.- **Observación 1.20**.- **Observación 1.21**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-108/2017** Se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
C).- OBSERVACIONES AL PROCEDIMIENTO DE LICITACIÓN DE OBRA:				
345	**SP214.-** **TAB-80-2015-5000.** **Observación 1.24**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-108/2017** Se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
346	**SP214.-** **TAB-82-2015-5000.** **Observación 1.25**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-108/2017** Se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
347	**SP214.- TAB-83-2015-5000.** **Observación 1.26**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-108/2017** Se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
348	**SP214.- TAB-84-2015-5000.-** **Observación 1.27**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-108/2017** Se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
APARTADO 2.- OBSERVACIONES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA ***A).- OBRAS QUE PRESENTAN IRREGULARIDADES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO:***				
349	**Proyecto SP214.- TAB-79-2015-5000.-** **Observación 2.1**.-	**37,486.25**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-108/2017** Se encuentra en análisis para su pronta resolución.	Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/165/2021-SSP-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
350	**Proyecto SP214.- TAB-80-2015-5000.** **Observación 2.2**.-	**58,358.14**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-108/2017** Se encuentra en análisis para su pronta resolución.	Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/164/2021-SSP-PE** de fecha 2 de mayo de 2021. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
351	**Proyecto SP214.- TAB-82-2015-5000.** **Observación 2.5**.-	**39,620.01**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-108/2017** Se encuentra en análisis para su pronta resolución.	Se emitió **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/162/2021-SSP-PE** de fecha 6 de mayo de 2021. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
352	**Proyecto SP214 TAB-83-2015-5000.** **Observación 2.6**.-	**561,597.67**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-108/2017** Se encuentra en análisis para su pronta resolución.	Se emitió **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/157/2021-SSP-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
353	**Proyecto SP214 TAB-84-2015-5000.-** **Observación 2.7**.-	**21,407.87**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-108/2017** Se encuentra en análisis para su pronta resolución.	Se emitió **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/158/2021-SSP-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
APARTADO 3.- OBSERVACIONES A PROGRAMAS DE OBRA A LA MUESTRA FISCALIZADA ***A).- INCONSISTENCIAS PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL DE PROYECTOS:***				
354	**SP214 TAB-79-2015-5000.-** **Observación 3.1**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-108/2017** Se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
355	**SP214 TAB-80-2015-5000.** **Observación 3.2**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-108/2017** Se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
356	**SP214** **TAB-82-2015-5000.** **Observación 3.3**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-108/2017** Se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
357	**SP214** **TAB-83-2015-5000.** **Observación 3.4**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-108/2017** Se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
358	**SP214** **TAB-84-2015-5000.-** **Observación 3.5**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-108/2017** Se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
APARTADO 4.- OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO ***A).- FALTA DE PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y CONTROL EN LOS PROCESOS ADMINISTRATIVOS DE LAS ACCIONES SIGUIENTES:***				
359	**Observación 4.1.-** **Observación 4.2.-** **Observación 4.3.-**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-108/2017**	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
B).- INCONSISTENCIAS EN EL CUMPLIMIENTO DE CONTRATO DE EJECUCIÓN DE OBRA				
360	**SP214** **TAB-79-2015-5000.-** **Observación 4.4**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-108/2017** Se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
361	**SP214** **TAB-80-2015-5000.** **Observación 4.6**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-108/2017** Se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
362	**SP214** **TAB-82-2015-5000.** **Observación 4.8**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-108/2017** Se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
363	**SP214** **TAB-83-2015-5000.** **Observación 4.9**.- **Observación 4.10**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-108/2017** Se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
364	**SP214** **TAB-84-2015-5000.-** **Observación 4.11**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-108/2017** Se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
C).- INCUMPLIMIENTO AL MARCO LEGAL DEL SERVIDOR PÚBLICO Y RECOMENDACIÓN:				
365	**SP214** **TAB-80-2015-5000.** **Observación 4.12**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-108/2017** Se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
366	**SP214** **TAB-82-2015-5000.** **Observación 4.14**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-108/2017** Se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
367	**SP214** **TAB-83-2015-5000.** **Observación 4.16**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-108/2017** Se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
368	**SP214** **TAB-84-2015-5000.-** **Observación 4.17**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-108/2017** Se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
APARTADO 1. OBSERVACIONES DOCUMENTALES A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA.				
SECRETARÍA DE SALUD				
369	**SSM09**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa:	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			El expediente **D-110/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
A).- DOCUMENTACIÓN NO INTEGRADA EN EXPEDIENTE UNITARIO DEL ENTE FISCALIZADO:				
370	**Observación 1.1**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-110/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
C).- OBSERVACIONES AL PROCEDIMIENTO DE LICITACIÓN DE OBRA:				
371	**Observación 1.2.-** **Observación 1.3**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-110/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
APARTADO 2.- OBSERVACIONES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO A LA OBRA MUESTRA FISCALIZADA ***A). - OBRAS QUE PRESENTAN IRREGULARIDADES FÍSICAS Y AL GASTO DEVENGADO:***				
372	**Proyecto SSM09** **Observación 2.1.-**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-110/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
APARTADO 4.- OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO ***A).- FALTA DE PLANEACIÓN, SEGUIMIENTO Y CONTROL EN LOS PROCESOS ADMINISTRATIVOS DE LAS ACCIONES SIGUIENTES:***				
373	**Observación 4.1.-** **Observación 4.2.-**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-110/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
B). - INCONSISTENCIAS EN EL CUMPLIMIENTO DE CONTRATO DE EJECUCIÓN DE OBRA				
374	**Observación 4.3**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-110/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 6

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2016

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO/RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
C). - INCUMPLIMIENTO AL MARCO LEGAL DEL SERVIDOR PÚBLICO Y RECOMENDACIÓN:				
375	**Observación 4.4**.-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-110/2017** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
MONTO TOTAL:			**36,618,222.86**	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
PRIMER TRIMESTRE				
CAPÍTULO I.- OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES, FINANCIERAS Y AL CONTROL INTERNO NO SOLVENTADAS.				
COMISIÓN ESTATAL DE CONCILIACIÓN Y ARBITRAJE MÉDICO				
1	**Observación 1** Banco/tesorería *Pagos de comisiones*	**3,131.99**		Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/137/2019-CECAMED-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
2	**Observación 4** Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	**313,443.76**		Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado con número **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/005/2020-CECAMED-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS A RUBROS ESPECÍFICOS				
SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y OBRAS PÚBLICAS				
3	**Observación 1** Capítulo 3000 servicios generales Estudios e investigaciones	**788,214.20**		Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado con número **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/007/2020-SOTOP-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
4	**Observación 2** Licitación por invitación a cuando menos 3 personas	**791,255.08**		Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado con número **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/007/2020-SOTOP-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
5	**Observación 3** Licitación por invitación a cuando menos 3 personas	**1,276,000.00**		Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado con número **HCE/OSFE/DSAJ/PF**

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				RR/007/2020-SOTOP-PE. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS A RUBROS ESPECÍFICOS				
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL GOLFO DE MÉXICO				
6	**Observación 1** **Capítulo 1000 servicios personales.** Finiquito laboral	**90,000.00**		Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/0158/2019-UPGM-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
7	**Observación 2** Capítulo 1000 servicios personales. Finiquito laboral	**66,081.75**		Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/0158/2019-UPGM-PE.**

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.
8	**Observación 3** Deudores diversos por cobrar a corto plazo (deudores diversos por gastos a comprobar)	**195,688.64**		Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado con número **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/017/2020-UPGM-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
9	**Observación 4** Capítulo 3000: Servicios Generales.	**5,704,902.17**		Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/0179/2019-UPGM** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
10	**Observación 5** Estados financieros	**100,030.91**		Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/0180/2019-UPGM.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS A RUBROS ESPECÍFICOS				
UNIVERSIDAD INTERCULTURAL DEL ESTADO DE TABASCO				
11	**Observación 1** Estado de Situación Financiera Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	**2,687.50**		Se emitió acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, con número de expediente radicado en **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/131/2019.** **Se emitió Resolución de fecha 21 de enero de 2020, con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/448/2020.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
12	**Observación 3** Capítulo 5000 bienes muebles, inmuebles e intangibles	**7,042.00**		Se dictó acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado en el expediente

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/138/2019. **Se emitió Resolución de fecha 21 de julio de 2020, con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/2651/2020.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
SEGUNDO TRIMESTRE				
OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES, FINANCIERAS Y AL CONTROL INTERNO NO SOLVENTADAS.				
INSTITUTO DE VIVIENDA DE TABASCO				
13	**Observación 1** Estado de situación financiera Documentos por cobrar	**14,013,755.31**		Para los efectos del **Procedimiento Resarcitorio** el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa: Se dictó acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, de fecha 23 de marzo de 2020, con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/057/2020-IEC-PE**. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
14	**Observación 2** Impuesto sobre nómina	**141,794.38**		Para los efectos del **Procedimiento Resarcitorio** el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa: Se dictó acuerdo Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, de fecha 05 de marzo de 2020, con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/048/2020-IEC-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y OBRAS PÚBLICAS				
15	**Observación 1** Capítulo 3000 Servicios generales Licitación por Invitación a cuando menos 3 personas	**696,000.00**		Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado con número **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/008/2020-SOTOP-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
SECRETARÍA DE DESARROLLO SOCIAL				
16	**Observación 1** Estado de situación financiera Bancos	**62,661.55**		Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado con número **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/018/2020-SEDESOL-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS A RUBROS ESPECÍFICOS				
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL GOLFO DE MÉXICO				
17	**Observación 1** Capítulo 3000: servicios generales Servicios estadísticos y geográficos	**5,668,695.88**		Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado con número **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/016/2020-UPGM-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
18	**Observación 2** Mantenimiento y conservación de Vehículos Terrestres,	**103,008.00**		Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	Marítimos, Lacustres y Fluviales			Presuntos responsables radicado con número **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/143/2019-UPGM-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
19	**Observación 5** Mantenimiento y conservación de Mobiliario y Equipo Administrativo	**633,333.32**		Se dictó inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/029//2020-UPGM-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
20	**Observación 6 Almacén de** **materiales y suministros de consumo**	**2,701,369.12**		Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos responsables, radicado con número **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/159/2019.** **Se emitió Resolución de fecha 21 de julio de 2020, con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/2651/2020.**

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Status: ASUNTO CONCLUIDO.
OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO				
21	**Observación 1 Ingresos:** **Ingresos no identificados**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** El expediente **D-182/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
22	**Observación 2** **Capítulo 2000 materiales y suministros**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** El expediente **D-182/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
23	**Observación 3** **Estados** **financieros**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** El expediente **D-182/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
24	**Observación 4** **Capítulo 3000 servicios generales**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:**	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			El expediente **D-182/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
25	**Observación 5** **37104 Pasajes Aéreos Nacionales, para servidores públicos de mando en el desempeño de comisiones y funciones oficiales.**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** El expediente **D-182/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
26	**Observación 6** **32503 arrendamiento de Vehículos Terrestres, Aéreos, Marítimos, la custres y Fluviales para Servidores Públicos.**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** El expediente **D-182/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
27	**Observación 7** **Activo no circulante**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** El expediente **D-182/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
OBSERVACIONES A LA OBRA PÚBLICA				
JUNTA ESTATAL DE CAMINOS				
	Proyecto JE112			
28	**Observación 6**.- Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**1,148,152.14**		Para los efectos del **Procedimiento Resarcitorio**: Se dictó acuerdo de Inicio del **Procedimiento para el Fincamiento** de Responsabilidad Resarcitoria a los presuntos responsables, de fecha 17 de marzo de 2020, con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/052/2020-JEC.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
	Proyecto JE146			
29	**Observación 15**.- Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto. Análisis comparativo de precios unitarios	**2,462,169.89**		Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos responsables radicado con número **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/019/2020-JEC.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
SECRETARÍA DE SALUD				
	Proyecto SSL70			
30	**Observación 6.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**904,431.55**		Para los efectos del procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado, informa: Se dictó acuerdo de Inicio del Procedimiento Resarcitorio a los presuntos responsables, con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/067/2020-SALUD.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
TERCER TRIMESTRE				
OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES, FINANCIERAS Y AL CONTROL INTERNO NO SOLVENTADAS				
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN				
31	**Observación 1** Ingresos	**54,000.00**		Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos responsables radicado con número **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/010/2020/EDUCACIÓN.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
32	**Observación 3** Deudores diversos por cobrar a corto plazo	**490,298.17**		Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos responsables radicado con número **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/020/2020/EDUCACIÓN.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO				
OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS A RUBROS ESPECÍFICOS				
COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DE TABASCO				
33	**Observación 1** **Estado de Situación Financiera Bancos/tesorería**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-075/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
34	**Observación 2** Compensación por desempeño	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-075/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO				
35	**Observación 1** **Estado de Situación Financiera** **Deudores diversos por cobrar a corto plazo**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-075/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
36	**Observación 2** **Cuentas por pagar a corto plazo**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-075/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
37	**Observación 3** **Estados financieros y presupuestales**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: El expediente **D-075/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS A RUBROS ESPECÍFICOS				
HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD "DR. GUSTAVO A. ROVIROSA PÉREZ"				
38	**Observación 1** Expedientes de personal sin documentación que acredite el perfil de la plaza de especialista.	**28,137.60**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: **Pendiente sanción administrativa**, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.	Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/038/2020-HOSP-ROVIROSA**

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.
OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO				
39	**Observación 1** **Estados Financieros**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: **Pendiente sanción administrativa**, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.	
40	**Observación 2** **Cuentas por Cobrar**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: **Pendiente sanción administrativa**, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.	
41	**Observación 3** **Proveedores por pagar a corto plazo**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: **Pendiente sanción administrativa**, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.	
OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS A RUBROS ESPECÍFICOS				
INSTITUTO ESTATAL DE CULTURA				
42	**Observación 3** Materiales y Suministro para Planteles Educativos	**111,200.33**		Para los efectos del **Procedimiento Resarcitorio** el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa: Se dictó acuerdo Inicio del Procedimiento de

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, de fecha 23 de marzo de 2020, con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/058/2020-IEC-PE.** **Se emitió Resolución de fecha 4 de enero de 2021, con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/009/2021.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
43	**Observación 4** Productos alimenticios para el personal en las instalaciones de las dependencias y entidades	**56,700.80**		Para los efectos del **Procedimiento Resarcitorio** el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa: Se dictó acuerdo Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, de fecha 23 de marzo de 2020, con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/057/2020-IEC-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
44	**Observación 5** Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres	**264,430.48**		Para los efectos del **Procedimiento Resarcitorio** el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa: Se dictó acuerdo Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, de fecha 23 de marzo de 2020, con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/059/2020-IEC-PE.** **Se emitió Resolución del procedimiento de fecha 4 de enero de 2021, con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/010/2021.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
45	**Observación 6** Vestuarios y Uniformes	**91,813.47**		Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/175/2020-IEC-PE** de fecha 23 de julio de 2020.

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.
SECRETARÍA DE PLANEACIÓN Y FINANZAS				
OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO				
46	**Observación 1** **Notas a los Estados Financieros (Consolidada)**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: **Pendiente sanción administrativa**, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.	
47	**Observación 2** **Estado de Situación Financiera (Consolidada)** **Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: **Pendiente sanción administrativa**, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.	
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN				
OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO				
48	**Observación 1** **Almacén de materiales y suministros de consumo**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: **Pendiente sanción administrativa**, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
SECRETARÍA DE SALUD				
	Proyecto SSF26			
49	**Observación 1.-** Observaciones relativas a documentación que no se encuentra integrada en el Expediente Unitario	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Expediente número **D-113/2016** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
50	**Observación 2**.- Observaciones relativas al Contrato de Ejecución de la Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Expediente número **D-113/2016** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
51	**Observación 3**.- Observaciones relativas al Incumplimiento Programático-Presupuestal de Ejecución de la Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Expediente número **D-113/2016** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	
52	**Observación 4**.- Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Expediente número **D-113/2016** se encuentra en análisis para su pronta resolución.	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y OBRAS PÚBLICAS				
	Proyecto OT569			
53	**Observación 10**.- Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**470,127.24**		Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos responsables radicado con número **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/014/2020-SOTOP.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
	Proyecto OT605			
54	**Proyecto OT618** **Observación 25**.- Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**1,228,999.92**		Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/120/2020-SOTOP-PE** de fecha 3 de junio de 2020. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	Proyecto OT686			
55	**Observación 32**.- Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**179,548.72**		Se dictó Acuerdo de inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/049/2020-SOTOP-PE**, de fecha 5 de marzo del 2020. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
SECRETARÍA DE DESARROLLO SOCIAL				
	Proyecto SD740.- (AZ190)			
56	**Observación 1.-** Observaciones relativas a documentación que no se encuentra integrada en el Expediente Unitario	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Radicado con número **D-083/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
57	**Observación 2.-** Observaciones relativas a documentación que se encuentra integrada en Expediente Unitario, que presenta Inconsistencias en su contenido	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Radicado con número **D-083/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
58	**Observación 3**.- Observaciones relativas al Incumplimiento Programático - Presupuestal de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Radicado con número **D-083/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
59	**Observación 4**.- Observaciones relativas al Contrato de Ejecución de la Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Radicado con número **D-083/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
60	**Observación 5**.- Observaciones relativas al Control Interno	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Radicado con número **D-083/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
61	**Observación 6**.- Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**60,920.88**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Radicado con número **D-083/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/082/2020-SEDESOL-PE.**

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Status: El expediente se encuentra en audiencias de Ley.
	Proyecto SD740 - (AZ202)			
62	**Observación 7.-** Observaciones relativas a documentación que no se encuentra integrada en el Expediente Unitario	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Radicado con número **D-083/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
63	**Observación 8**.- Observaciones relativas al Incumplimiento Programático-Presupuestal de Ejecución de la Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Radicado con número **D-083/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
64	**Observación 9**.- Observaciones relativas al Contrato de Ejecución de la Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Radicado con número **D-083/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
65	**Observación 10**.- Observaciones relativas al Control Interno	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Radicado con número **D-083/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
66	**Observación 11**.- Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**32,766.48**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Radicado con número **D-083/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/082/2020-SEDESOL.** **Status: El expediente se encuentra en audiencias de Ley.**
	Proyecto SD740 - (AZ203)			
67	**Observación 12.-** Observaciones relativas a documentación que no se encuentra integrada en el Expediente Unitario	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Radicado con número **D-083/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
68	**Observación 13**.- Observaciones relativas al Incumplimiento Programático-Presupuestal de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Radicado con número **D-083/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
69	**Observación 14**.- Observaciones relativas al Contrato	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa:	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	de Ejecución de la Obra		Radicado con número **D-083/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
70	**Observación 15**.- Observaciones relativas al Control Interno	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Radicado con número **D-083/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
71	**Observación 16**.- Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**25,909.81**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Radicado con número **D-083/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/082/2020-SEDESOL.** **Status: El expediente se encuentra en audiencias de Ley.**
	Proyecto SD740 - (AZ204)			
72	**Observación 17.-** Observaciones relativas a documentación que no se encuentra integrada en el Expediente Unitario	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Radicado con número **D-083/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
73	**Observación 18.-** Observaciones relativas a documentación que se encuentra integrada en el Expediente Unitario, que presenta Inconsistencias en su contenido.	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Radicado con número **D-083/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
74	**Observación 19**.- Observaciones relativas al Incumplimiento Programático-Presupuestal de Ejecución de la Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Radicado con número **D-083/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
	Proyecto SD741			
75	**Observación 20**.- Observaciones relativas al Incumplimiento Programático - Presupuestal de Ejecución de la Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Radicado con número **D-083/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
76	**Observación 21**.- Observaciones relativas al Contrato de Ejecución de la Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa:	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Radicado con número **D-083/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
	Proyecto SD743 - (AZ193)			
77	**Observación 22.-** Observaciones relativas a documentación que no se encuentra integrada en el Expediente Unitario	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Radicado con número **D-083/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
78	**Observación 23**.- Observaciones relativas al Contrato de Ejecución de la Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Radicado con número **D-083/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
79	**Observación 24**.- Observaciones relativas al Incumplimiento Programático - Presupuestal de Ejecución de la Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Radicado con número **D-083/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	Proyecto SD743 - (AZ198)			
80	**Observación 25.-** Observaciones relativas a documentación que no se encuentra integrada en el Expediente Unitario	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Radicado con número **D-083/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
81	**Observación 26.-** Observaciones relativas a documentación que se encuentra integrada en el Expediente Unitario, que presentan Inconsistencias en su contenido	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Radicado con número **D-083/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
82	**Observación 27**.- Observaciones relativas al Contrato de Ejecución de la Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Radicado con número **D-083/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
83	**Observación 28**.- Observaciones relativas al Incumplimiento Programático -	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa:	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	Presupuestal de Ejecución de la Obra		Radicado con número **D-083/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
	Proyecto SD743-(AZ199)			
84	**Observación 29.-** Observaciones relativas a documentación que no se encuentra integrada en el Expediente Unitario	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Radicado con número **D-083/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
85	**Observación 30.-** Observaciones relativas a documentación que se encuentra integrada en el Expediente Unitario, que presenta Inconsistencias en su contenido	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Radicado con número **D-083/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
86	**Observación 31**.- Observaciones relativas al Contrato de Ejecución de la Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Radicado con número **D-083/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
87	**Observación 32**.- Observaciones relativas al Incumplimiento Programático-Presupuestal de Ejecución de la Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Radicado con número **D-083/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
COMISIÓN ESTATAL DE AGUA Y SANEAMIENTO				
	Proyecto ASA35			
88	**Observación 1**.- Observaciones relativas al Contrato de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: **Pendiente sanción administrativa**, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.	
89	**Observación 2**.- Observaciones relativas al Incumplimiento Programático - Presupuestal de Ejecución de la Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: **Pendiente sanción administrativa**, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.	
90	**Observación 3**.- Observaciones relativas al Control Interno	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: **Pendiente sanción administrativa**, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
91	**Observación 4**.- Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto:	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: **Pendiente sanción administrativa**, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo	
COORDINACIÓN GENERAL DE DESARROLLO REGIONAL Y PROYECTOS ESTRATÉGICOS.				
	Proyecto DR009			
92	**Observación 1.-** Observaciones relativas a documentación que no se encuentra integrada en el Expediente Unitario	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: **Pendiente sanción Administrativa**, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.	
93	**Observación 2**.- Observaciones relativas al Contrato de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: **Pendiente sanción administrativa**, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.	
94	**Observación 3**.- Observaciones Físico- Documental y al Gasto del Proyecto	**7,601,964.09**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: **Pendiente sanción administrativa**, toda	Se emitió Resolución del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos responsables, del expediente número

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.	**HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/084/2020-CGDRPE-PE** de fecha 28 de junio de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
	Proyecto DR012			
95	**Observación 4.-** Observaciones relativas a documentación que no se encuentra integrada en el Expediente Unitario	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: **Pendiente sanción administrativa**, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.	
SECRETARÍA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, FORESTAL Y PESQUERO				
	Proyecto DF138			
96	**Observación 1.-** Observaciones relativas a documentación que no se encuentra integrada en el Expediente Unitario	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: **Pendiente sanción administrativa**, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.	
97	**Observación 2.-** Observaciones relativas a documentación que se encuentra integrada en el Expediente Unitario, que presenta inconsistencias en su contenido	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: **Pendiente sanción administrativa**, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
98	**Observación 3**.- Observaciones relativas al Contrato de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: **Pendiente sanción administrativa**, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.	
99	**Observación 4**.- Observaciones relativas al Incumplimiento Programático - Presupuestal de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: **Pendiente sanción administrativa**, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.	
	Proyecto DF139			
100	**Observación 5.-** Observaciones relativas a documentación que no se encuentra integrada en el Expediente Unitario	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: **Pendiente sanción administrativa**, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento **Administrativo**.	
101	**Observación 6.-** Observaciones relativas a documentación que se encuentra integrada en el Expediente Unitario, que presenta inconsistencias en su contenido	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: **Pendiente sanción administrativa**, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
102	**Observación 7**.- Observaciones relativas al Contrato de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: **Pendiente sanción administrativa**, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.	
103	**Observación 8**.- Observaciones relativas al Incumplimiento Programático-Presupuestal de Ejecución de la Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: **Pendiente sanción administrativa**, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.	
104	**Observación 9**.- Observaciones Físico - Documental y al Gasto del Proyecto	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: **Pendiente sanción administrativa**, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.	
SECRETARÍA DE ENERGÍA, RECURSOS NATURALES Y PROTECCIÓN AMBIENTAL				
	Proyecto ER036			
105	**Observación 1**.- Observaciones relativas al Incumplimiento Programático-	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: **Pendiente sanción administrativa**, toda	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	Presupuestal de Ejecución de la Obra		vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.	
	Proyecto ER062			
106	**Observación 2.-** Observaciones relativas a documentación que no se encuentra integrada en el Expediente Unitario	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: **Pendiente sanción administrativa**, toda vez que no han enviado inicio de Procedimiento Administrativo.	
CUARTO TRIMESTRE				
OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS A RUBROS ESPECÍFICOS				
INSTITUTO ESTATAL DE CULTURA				
107	**Observación 1** Ingresos	**221,335.00**		Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/239/2020-IEC-PE** de fecha 28 de agosto de 2020. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
108	**Observación 4** Capítulo 2000 materiales y suministros	**104,574.00**		Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/177/2020-IEC-PE** de fecha 23 de julio de 2020. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS A RUBROS ESPECÍFICOS				
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN				
109	**Observación 1** Proyecto ED397 Dotación de Libros de Textos en Educación Media Superior	**17,963,147.15**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Mediante oficio número **SFP/DGRA/DCIEA/1258/12/2021** de fecha 17 de diciembre de 2021, Resolución del expediente número **D-089/2016.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/286/2020-EDUCACIÓN de fecha 5 de octubre de 2020.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
110	**Observación 2** Programa de Escuelas Segura 2015.	**1,249,714.40**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Mediante oficio número **SFP/DGRA/DCIEA/1258/12/2021** de fecha 17 de diciembre de 2021, Resolución del expediente número **D-089/2016.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/173/2020-EDUCACIÓN-PE** de fecha 22 de julio de 2020. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
111	**Observación 3** Servicios Generales Congresos y convenciones	**751,680.00**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Mediante oficio número **SFP/DGRA/DCIEA/1258/12/2021** de fecha 17 de diciembre de 2021, Resolución del expediente número **D-089/2016.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/173/2020-EDUCACIÓN-PE** de fecha 22 de julio de 2020. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
112	**Observación 4**	**947,338.00**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa	Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	Capítulo 3000 Servicios Generales Servicios de capacitación		Mediante oficio número **SFP/DGRA/DCIEA/1258/12/2021** de fecha 17 de diciembre de 2021, Resolución del expediente número **D-089/2016.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/PFRR/234/2020-EDUCACIÓN-PE** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
113	**Observación 5** Servicios para Capacitación a Servidores Públicos	**1,172,760.00**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Mediante oficio número **SFP/DGRA/DCIEA/1258/12/2021** de fecha 17 de diciembre de 2021, Resolución del expediente número **D-089/2016.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/PFRR/234/2020-EDUCACIÓN-PE** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
114	**Observación 6** Servicios Generales Congresos y convenciones	**660,040.00**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Mediante oficio número **SFP/DGRA/DCIEA/1258/12/2021** de fecha 17 de diciembre de 2021, Resolución del expediente número **D-089/2016.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/PFRR/236/2020-EDUCACIÓN.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
115	**Observación 7** Servicios Generales Congresos y convenciones	**498,800.00**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Mediante oficio número **SFP/DGRA/DCIEA/1258/12/2021** de fecha 17 de diciembre de 2021, Resolución del expediente número **D-089/2016.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/PFRR/298/2020-EDUCACIÓN.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
116	**Observación 8** Servicios Generales Congresos y convenciones	**870,000.00**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Mediante oficio número **SFP/DGRA/DCIEA/1258/12/2021** de fecha 17 de diciembre de 2021, Resolución del expediente número **D-089/2016.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/PFRR/300/2020-EDUCACIÓN.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
117	**Observación 9** Capítulo 4000 Transferencia, Asignación Subsidios y otros Recursos**.**	**3,151,707.00**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Mediante oficio número **SFP/DGRA/DCIEA/1258/12/2021** de fecha 17 de diciembre de 2021, Resolución del expediente número **D-089/2016.**	Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/PFRR/330/2020-EDUCACIÓN.**

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Status: ASUNTO CONCLUIDO.	**Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
118	**Observación 10** Capítulo 4000 Transferencia, Asignación, subsidios y otros recursos,	**3,600,000.00**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Mediante oficio número **SFP/DGRA/DCIEA/1258/12/2021** de fecha 17 de diciembre de 2021, Resolución del expediente número **D-089/2016.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/PFRR/299/2020-EDUCACIÓN.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO				
119	**Observación 1**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Mediante oficio número **SFP/DGRA/DCIEA/1258/12/2021** de fecha 17 de diciembre de 2021, Resolución del expediente número **D-089/2016.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
OBSERVACIONES A LA OBRA PÚBLICA				
JUNTA ESTATAL DE CAMINOS				
	Proyecto JE081-62501			
120	**Observación 1**.- Observaciones Físicas-Documental y al Gasto del Proyecto	**453,291.26**		Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/145/2020-JEC-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
	Proyecto JE082-62501			
121	**Observación 2**.- Observaciones Físicas-Documental y al Gasto del Proyecto	**340,256.19**		Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/146/2020-JEC-PE** de fecha 10 de julio de 2020. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	Proyecto JE093-62502			
122	**Observación 7**.- Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**2,074,760.02**		Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad** Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/144/2020-JEC-PE** de fecha 10 de julio de 2020. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
	Proyecto JE093-62501			
123	**Observación 10**.- Observaciones Físicas-Documental y al Gasto del Proyecto	**470,252.48**		Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/147/2020-JEC-PE** de fecha 10 de julio de 2020. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	Proyecto JE106			
124	**Observación 17**.- Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**33,302.86**		Se dictó Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/085/2020-JEC.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
	Proyecto JE107-62501			
125	**Observación 19**.- Observaciones Físicas-Documental y al Gasto del Proyecto	**472,412.15**		Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/086-2020-JEC** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
	Proyecto JE154			
126	**Observación 23**.- Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**49,961.43**		Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/094/2020-JEC-PE** de fecha 3 de junio de 2020. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
	Proyecto JE160			
127	**Observación 28**.- Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**93,622.35**		Se dictó **Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/195/2020-JEC-PE** de fecha 5 de agosto de 2020. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
SECRETARÍA DE SALUD				
	Proyecto SSF22			
128	**Observación 1.-** Observaciones relativas a documentación que se encuentra integrada en el Expediente Unitario, que presenta inconsistencias en su contenido	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Con oficio número **SFP/DGRA/DCIA/0265/2022** de fecha 11 de mayo, La Función Pública envía Resolución de Responsabilidad Administrativa con fecha 11 de mayo de 2022,	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			expediente radicado **D-093/2016.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
129	**Observación 2**.- Observaciones relativas al Incumplimiento Programático- Presupuestal de Ejecución de la Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Con oficio número **SFP/DGRA/DCIA/0265/2022** de fecha 11 de mayo, La Función Pública envía Resolución de Responsabilidad Administrativa con fecha 11 de mayo de 2022, expediente radicado **D-093/2016.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
130	**Observación 3**.- Observaciones relativas al Contrato de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Con oficio número **SFP/DGRA/DCIA/0265/2022** de fecha 11 de mayo, La Función Pública envía Resolución de Responsabilidad Administrativa con fecha 11 de mayo de 2022, expediente radicado **D-093/2016.**	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Status: ASUNTO CONCLUIDO.	
131	**Observación 4**.- Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**1,161,122.33**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Con oficio número **SFP/DGRA/DCIA/0265/ 2022** de fecha 11 de mayo, La Función Pública envía Resolución de Responsabilidad Administrativa con fecha 11 de mayo de 2022, expediente radicado **D-093/2016.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	Se **dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables**, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/176/2020-SALUD** de fecha 23 de julio de 2020. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
	Proyecto SSF6			
132	**Observación 5.-** Observaciones relativas a documentación que no se encuentra integrada en el Expediente Unitario	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Con oficio número **SFP/DGRA/DCIA/0265/ 2022** de fecha 11 de mayo, La Función Pública envía Resolución de Responsabilidad Administrativa con fecha 11 de mayo de 2022, expediente radicado **D-093/2016.**	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Status: ASUNTO CONCLUIDO.	
133	**Observación 6.-** Observaciones relativas al Procedimiento de Licitación de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Con oficio número **SFP/DGRA/DCIA/0265/ 2022** de fecha 11 de mayo, La Función Pública envía Resolución de Responsabilidad Administrativa con fecha 11 de mayo de 2022, expediente radicado **D-093/2016.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
134	**Observación 7**.- Observaciones relativas al Incumplimiento Programático-Presupuestal de Ejecución de la Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Con oficio número **SFP/DGRA/DCIA/0265/ 2022** de fecha 11 de mayo, La Función Pública envía Resolución de Responsabilidad Administrativa con fecha 11 de mayo de 2022, expediente radicado **D-093/2016.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
135	**Observación 8**.- Observaciones relativas al Contrato de Ejecución de la Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Con oficio número **SFP/DGRA/DCIA/0265/ 2022** de fecha 11 de mayo, La Función Pública envía Resolución de Responsabilidad Administrativa con fecha 11 de mayo de 2022, expediente radicado **D-093/2016.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
136	**Observación 9**.- Observaciones relativas al Control Interno	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Con oficio número **SFP/DGRA/DCIA/0265/ 2022** de fecha 11 de mayo, La Función Pública envía Resolución de Responsabilidad Administrativa con fecha 11 de mayo de 2022, expediente radicado **D-093/2016.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
137	**Observación 10.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**2,273,363.17**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Con oficio número **SFP/DGRA/DCIA/0265/ 2022** de fecha 11 de mayo, La Función Pública envía Resolución de Responsabilidad Administrativa con fecha 11 de mayo de 2022, expediente radicado **D-093/2016.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PF RR/238/2020-SALUD de fecha 14 de septiembre de 2020.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y OBRAS PÚBLICAS				
	Proyecto OT583			
138	**Observación 5**.- Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**5,861,829.64**		Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PF RR/131/2020-SOTOP-PE** 26 de junio de 2020. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	Proyecto OT596.-			
139	**Observación 9**.- Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto: De la visita de inspección física efectuada a la obra el día 13 de abril de 2016, se observan irregularidades	**31,749.47**		Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/118/2020-SOTOP-PE** de fecha 3 de junio de 2020. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
	Proyecto OT607			
140	**Observación 15**.- Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**1,284,433.21**		Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/117/2020-SOTOP-PE** de fecha 3 de junio de 2020. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	Proyecto OT728			
141	**Observación 28**.- Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**16,466.77**		Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/119/2020-SOTOP-PE** de fecha 3 de junio de 2020. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
SECRETARÍA DE DESARROLLO SOCIAL				
	Proyecto SD771			
142	**Observación 1.-** Observaciones relativas a documentación que no se encuentra integrada en el Expediente Unitario	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
143	**Observación 2.-** Observaciones relativas al Incumplimiento Programático - Presupuestal de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
144	**Observación 3.-** Observaciones relativas al Contrato de Ejecución de la Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
145	**Observación 4**.- Observaciones relativas al Control Interno	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
	Proyecto SD778			
146	**Observación 5.-** Observaciones relativas a documentación que se encuentra integrada en Expediente Unitario, que presenta inconsistencias en su contenido	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
147	**Observación 6.-** Observaciones relativas al Incumplimiento	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:**	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	Programático - Presupuestal de Ejecución de la Obra		Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
148	**Observación 7.-** Observaciones relativas al Contrato de Ejecución de la Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
	Proyecto SD779			
149	**Observación 8.-** Observaciones relativas al Incumplimiento Programático - Presupuestal de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
150	**Observación 9**.- Observaciones relativas al Contrato de Ejecución de la Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
151	**Observación 10.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**582,133.96**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:**	Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos**

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	**Responsables,** radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/129/2020-SEDESOL-PE** de fecha 26 de junio de 2020. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
	Proyecto SD780			
152	**Observación 11.-** Observaciones relativas a documentación que se encuentra integrada en el Expediente Unitario, que presenta Inconsistencias en su contenido	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
153	**Observación 12.-** Observaciones relativas al Procedimiento de Licitación de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
154	**Observación 13**.- Observaciones relativas al Contrato	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:**	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	de Ejecución de la Obra		Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
	Proyecto SD782			
155	**Observación 14**.- Observaciones relativas al Contrato de Ejecución de la Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
	Proyecto SD784			
156	**Observación 15.-** Observaciones relativas a documentación que no se encuentra integrada en el expediente unitario	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
157	**Observación 16**.- Observaciones relativas al contrato de ejecución de la obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
158	**Observación 17**.- Observaciones relativas al incumplimiento programático - presupuestal de ejecución de la obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
159	**Observación 18**.- Observaciones físicas y al gasto del proyecto	**1,104,581.66**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/083/2020-SEDESOL-PE** de fecha 20 de abril del 2020. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
	Proyecto SD786			
160	**Observación 19**.- Observaciones relativas al Contrato de Ejecución de la Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
161	**Observación 20**.- Observaciones relativas al incumplimiento programático - presupuestal de ejecución de la obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
162	**Observación 21**.- Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**2,393,993.42**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:**	Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los**

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	**Presuntos Responsables**, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/130/2020-SEDESOL-PE** de fecha 26 de junio de 2020. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
	Proyecto SD819			
163	**Observación 22.-** Observaciones relativas a documentación que no se encuentra integrada en el expediente unitario	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
164	**Observación 23**.- Observaciones relativas al contrato de ejecución de la obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
165	**Observación 24**.- Observaciones relativas al incumplimiento programático - presupuestal de ejecución de la obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
166	**Observación 25**.- Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**5,104.00**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables**, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/139/2020-SEDESOL-PE** de fecha 2 de julio de 2020. **Se emitió Sobreseimiento del Procedimiento con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/5565/2020 de fecha 2 de diciembre de 2020.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
	Proyecto SD840			
167	**Observación 26.-** Observaciones relativas a documentación que no se encuentra integrada en el expediente unitario	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
168	**Observación 27**.- Observaciones relativas al incumplimiento	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:**	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	programático - presupuestal de ejecución de la obra		Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
169	**Observación 28**.- Observaciones relativas al contrato de ejecución de la obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
170	**Observación 29**.- Observaciones físicas y al gasto del proyecto	**15,726.60**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables**, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/PFRR/121/2020-SEDESOL-PE** de fecha 3 de junio de 2020. Status: El expediente se encuentra en audiencias de Ley.
	Proyecto SD842			
171	**Observación 30.-** Observaciones relativas a documentación que se encuentra integrada en el expediente unitario, que presenta inconsistencias en su contenido	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
172	**Observación 31.-** Observaciones relativas al procedimiento de licitación de obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
173	**Observación 32**.- Observaciones relativas al incumplimiento programático - presupuestal de ejecución de la obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
174	**Observación 33**.- Observaciones relativas al contrato de ejecución de la obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
175	**Observación 34**.- Observaciones relativas al Control Interno	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
176	**Observación 35.-** Observaciones físicas y al gasto del proyecto:	**792,643.81**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables**, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/172/2020-SEDESOL-PE** de fecha 22 de julio de 2020. Se emitió Resolución de fecha 6 de enero de 2021, con número de oficio **HCE/OSFE/DSAJ/163/2021.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
	Proyecto SD843			
177	**Observación 36**.- Observaciones relativas al incumplimiento programático - presupuestal de ejecución de la obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
178	**Observación 37**.- Observaciones relativas al contrato de ejecución de la obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:**	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
179	**Observación 38**.- Observaciones relativas al Control Interno	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
180	**Observación 39.-** Observaciones físicas y al gasto del proyecto	**36,220.78**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-095/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	Se emitió Resolución **del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/136/2020-SEDESOL-PE** de fecha 12 de marzo de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO Y TURISMO				
	Proyecto: ET130			
181	**Observación 3**.- Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**59,541.03**		Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/178/2020-SDET-PE de fecha 24 de julio 2020. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN				
	Proyecto ED424			
182	**Observación 1.-** Observaciones relativas a documentación que no se encuentra integrada en Expediente Unitario	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-089/2016**, se encuentra en acuerdo de fecha 27 de agosto de 2019 se desahogan pruebas y se cita a investigado vía edicto.	
183	**Observación 2.-** Observaciones relativas al Incumplimiento Programático-Presupuestal de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-089/2016**, se encuentra en acuerdo de fecha 27 de agosto de 2019 se desahogan pruebas y se cita a investigado vía edicto.	
184	**Observación 3.-** Observaciones relativas al Contrato de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:**	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Expediente número **D-089/2016**, se encuentra en acuerdo de fecha 27 de agosto de 2019 se desahogan pruebas y se cita a investigado vía edicto.	
185	**Observación 4.-** Observaciones relativas a control Interno	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-089/2016**, se encuentra en acuerdo de fecha 27 de agosto de 2019 se desahogan pruebas y se cita a investigado vía edicto.	
186	**Observación 5.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-089/2016**, se encuentra en acuerdo de fecha 27 de agosto de 2019 se desahogan pruebas y se cita a investigado vía edicto.	
	Proyecto ED911			
187	**Observación 6.-** Observaciones relativas a documentación que no se encuentra integrada en Expediente Unitario	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-089/2016**, se encuentra en acuerdo de fecha 27 de agosto de 2019 se desahogan pruebas y se cita a investigado vía edicto.	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
188	**Observación 7.-** Observaciones relativas al Incumplimiento Programático-Presupuestal de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-089/2016**, se encuentra en acuerdo de fecha 27 de agosto de 2019 se desahogan pruebas y se cita a investigado vía edicto.	
189	**Observación 8.-** Observaciones relativas al Contrato de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-089/2016**, se encuentra en acuerdo de fecha 27 de agosto de 2019 se desahogan pruebas y se cita a investigado vía edicto.	
190	**Observación 9.-** Observaciones relativas a control Interno	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-089/2016**, se encuentra en acuerdo de fecha 27 de agosto de 2019 se desahogan pruebas y se cita a investigado vía edicto.	
191	**Observación 10.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-089/2016**, se encuentra en acuerdo de fecha 27 de agosto de 2019 se desahogan pruebas y se cita a investigado vía edicto.	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
192	**Proyecto ED918**	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-089/2016**, se encuentra en acuerdo de fecha 27 de agosto de 2019 se desahogan pruebas y se cita a investigado vía edicto.	
193	**Observación 11.-** Observaciones relativas al Incumplimiento Programático-Presupuestal de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-089/2016**, se encuentra en acuerdo de fecha 27 de agosto de 2019 se desahogan pruebas y se cita a investigado vía edicto.	
194	**Observación 12.-** Observaciones relativas al Contrato de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-089/2016**, se encuentra en acuerdo de fecha 27 de agosto de 2019 se desahogan pruebas y se cita a investigado vía edicto.	
	Proyecto EDD36			
195	**Observación 13.-** Observaciones relativas a documentación que se encuentra integrada en	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-089/2016**, se encuentra en acuerdo de fecha 27	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	Expediente Unitario, que presenta inconsistencias en su contenido		de agosto de 2019 se desahogan pruebas y se cita a investigado vía edicto.	
196	**Observación 14.-** Observaciones relativas al Incumplimiento Programático-Presupuestal de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-089/2016**, se encuentra en acuerdo de fecha 27 de agosto de 2019 se desahogan pruebas y se cita a investigado vía edicto.	
197	**Observación 15.-** Observaciones relativas al Contrato de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-089/2016**, se encuentra en acuerdo de fecha 27 de agosto de 2019 se desahogan pruebas y se cita a investigado vía edicto.	
OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES, FINANCIERAS Y AL CONTROL INTERNO				
CUENTA ANUAL				
INSTITUTO DEL DEPORTE DE TABASCO				
198	**Observación 2** Proyecto: ID031 Apoyo al programa talentos deportivos	**802,138.56**		Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables,

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/243/2020-INDETAB-PE** de fecha 31 de agosto de 2020. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
199	**Observación 3** Proyecto: ID036 Apoyo para los centros estatales de información.	**412,500.00**		Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/266/2020-INDETAB-PE** de fecha 7 de septiembre de 2020. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
OBSERVACIONES A LA OBRA PÚBLICA				
JUNTA ESTATAL DE CAMINOS				
	Proyecto JE094			
200	**Observación 5.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**990,259.43**		Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PF**

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				RR/198/2020-JEC-PE de fecha 05 de agosto de 2020. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
	Proyecto JE100			
201	**Observación 15.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**720,566.86**		Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PF RR/197/2020-JEC-PE** de fecha 5 de agosto de 2020. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
	Proyecto JE101			
202	**Observación 19.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**4,406,897.24**		Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PF RR/122/2020-JEC-PE** de fecha 03 de junio de 2020.

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.
	Proyecto JE182			
203	**Observación 22.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**108,633.51**		Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/093/2020-JEC-PE** de fecha 3 de junio de 2020. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
	Proyecto JE217			
204	**Observación 28.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**2,839,029.66**		Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/241/2020-JEC-PE** de fecha 28 de agosto de 2020. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	Proyecto JE219			
205	**Observación 34.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**31,345.09**		Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente en **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/179/2020-JEC-PE** de fecha 24 de julio de 2020. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
SECRETARÍA DE SALUD				
	Proyecto SSL72			
206	**Observación 1.-** Observaciones en el Procedimiento de Licitación de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-102/2016** se encuentra en análisis para dictar su pronta resolución.	
207	**Observación 2**.- Observaciones relativas al Incumplimiento Programático-Presupuestal de Ejecución de la Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-102/2016** se encuentra en análisis para dictar su pronta resolución.	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
208	**Observación 3**.- Observaciones relativas al Contrato de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-102/2016** se encuentra en análisis para dictar su pronta resolución.	
209	**Observación 4**.- Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**1,299,261.24**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-102/2016** se encuentra en análisis para dictar su pronta resolución.	Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/194/2020-SALUD** de fecha 5 de agosto de 2020. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
	Proyecto SSL71			
210	**Observación 5.-** Observaciones relativas a documentación que no se encuentra integrada en el Expediente Unitario	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-102/2016** se encuentra en análisis para dictar su pronta resolución.	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
211	**Observación 6**.- Observaciones relativas al Incumplimiento Programático-Presupuestal de Ejecución de la Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-102/2016** se encuentra en análisis para dictar su pronta resolución.	
212	**Observación 7**.- Observaciones relativas al Contrato de Ejecución de la Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-102/2016** se encuentra en análisis para dictar su pronta resolución.	
COMISIÓN ESTATAL DE AGUA Y SANEAMIENTO				
	Proyectos AS114, AS117, ASF29 y AZ225			
	Proyectos AS114, AS117, ASF29 y AZ234			
213	**Observación 9**.- Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**13,492.25**		Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/123/2020-CEAS-PE** de fecha 3 de junio de 2020. Se emitió Resolución de fecha 24 de noviembre de 2020,

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				con número de oficio **HCE/OSFE/DSAJ/5321/2020.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
SECRETARÍA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, FORESTAL Y PESQUERO				
	Proyecto: DF035			
214	**Observación 1**.- Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**1,086,521.65**		Se dictó **Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria** a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/171/2020-SEDAFOP-PE** de fecha 21 de julio de 2020. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN				
	Proyecto EDE22			
215	**Observación 1.-** Observaciones relativas a documentación que no se encuentra integrada en Expediente Unitario	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** El expediente **D-107/2016** emitió Resolución de fecha 27 de agosto de 2021.	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Status: ASUNTO CONCLUIDO.	
216	**Observación 2.-** Observaciones relativas al Incumplimiento Programático-Presupuestal de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** El expediente **D-107/2016** emitió Resolución de fecha 27 de agosto de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
217	**Observación 3.-** Observaciones relativas al Contrato de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** El expediente **D-107/2016** emitió Resolución de fecha 27 de agosto de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
218	**Observación 4**.- Observaciones relativas al Control Interno	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** El expediente **D-107/2016** emitió Resolución de fecha 27 de agosto de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
219	**Observación 5**.- Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** El expediente **D-107/2016** emitió Resolución de fecha 27 de agosto de 2021.	

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Status: ASUNTO CONCLUIDO.	
	Proyecto ED910			
220	**Observación 6.-** Observaciones relativas al Incumplimiento Programático-Presupuestal de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** El expediente **D-107/2016** emitió Resolución de fecha 27 de agosto de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
221	**Observación 7.-** Observaciones relativas al Contrato de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** El expediente **D-107/2016** emitió Resolución de fecha 27 de agosto de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
222	**Observación 8.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**18,317.79**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** El expediente **D-107/2016** emitió Resolución de fecha 27 de agosto de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	Se dictó **Acuerdo de inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables**, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/196/2020-ITIFE-PE** de fecha 5 de agosto de 2020.

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.
SECRETARÍA DE SEGURIDAD PÚBLICA				
	Proyecto: SP301			
223	**Observación 1**.- Observaciones relativas al Contrato de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-108/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
224	**Observación 2**.- Observaciones relativas al incumplimiento Programático-Presupuestal de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-108/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
225	**Observación 3**.- Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**414,486.63**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-108/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/191/2020-SSP.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 7

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2015

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	Proyecto: SP301			
226	**Observación 4**.- Observaciones relativas al contrato de ejecución de obra:	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-108/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
227	**Observación 5**.- Observaciones relativas al incumplimiento Programático-Presupuestal de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-108/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta Resolución.	
228	**Observación 6**.- Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**121,992.96**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa**:** Expediente número **D-108/2016** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución	Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitoria a los Presuntos Responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/191/2020-SSP.**
MONTO TOTAL:			**112,633,974.14**	

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
PRIMER TRIMESTRE				
CAPÍTULO I.- OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES, FINANCIERAS Y AL CONTROL INTERNO NO SOLVENTADAS				
COMISIÓN ESTATAL DE CONCILIACIÓN Y ARBITRAJE MÉDICO				
1	**Observación 1** Deudores Diversos Gastos a comprobar	**117,661.77**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio por observaciones 1 y 3 Acumuladas en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/157/2017-CECAMED.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
2	**Observación 3** Capítulo 1000 Servicio Personales	**33,020.26**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio por observaciones 1 y 3 Acumuladas en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/157/2017-CECAMED** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
TRIBUNAL DE LO CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO DEL ESTADO DE TABASCO				
3	**Observación 1** Capítulo 1000 Servicios Personales Prestaciones Adicionales	**14,104.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio por observaciones 1y 1 del primer trimestre y segundo trimestre Acumulados en HCE/OSF/DAJ/PFRR/202/2017-TCA-PE.

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.
COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE TABASCO				
4	**Observación 1** Capítulo 1000 Servicios Personales	**839,452.22**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado con el expediente número **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/023/2019-CECYTE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
5	**Observación 1.2** Compensación	**483,386.31**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento para el Fincamiento de responsabilidad resarcitoria en contra de los ex servidores públicos responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/023/2019-CECYTE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
SECRETARÍA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, FORESTAL Y PESQUERO				
6	**Observación 1** Bancos Recuperaciones por ventas	**57,452.50**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa:

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Se dictó Acuerdo de Inicio por observación 1 y 2 Acumulados en HCE/OSF/DAJ/PFRR/299/2017-SEDAFOP-PE. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
7	**Observación 2** Bancos	**51,000.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio por observaciones 1 y 2 Acumulados en HCE/OSF/DAJ/PFRR/299/2017-SEDAFOP-PE. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
INSTITUTO DEL DEPORTE DE TABASCO				
8	**Observación 1** Análisis Comparativo de Sueldos contra Tabulador	**441,124.25**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio por Observaciones 1 y 3 Acumulado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/186/2017-INDETAB-PE** **Se emitió Resolución de fecha 10 de noviembre de 2020, con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/4929/2020** **Status: ASUNTO CONCLUIDO**.
9	**Observación 3** Bancos	**300,000.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa:

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Se dictó Acuerdo de Inicio por Observaciones 1 y 3 Acumulado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/186/2017-INDETAB-PE** **Se emitió Resolución de fecha 10 de noviembre de 2020, con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/4929/2020** **Status: ASUNTO CONCLUIDO**.
10	**Observación 5** Apoyos económicos al deporte	**184,885.28**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio Radicado en **008/2019-INDETAB-PE** **Status:** Se encuentra en el periodo de acuerdo de pruebas.
SECRETARÍA DE SALUD				
11	**Observaciones Documentales, Presupuestales y Financieras Observación 1** Capítulo 1000 Servicios Personales Ajustes complementarios	**6,681,493.00**		Para los efectos del **Procedimiento Resarcitorio** el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el número de Expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/011/2019-SALUD.** **Status:** Se encuentra en el periodo de acuerdo de pruebas.

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD "DR. JUAN GRAHAM CASASÚS"				
12	**Observación 1** Cuenta Presupuestal 17102 Bono de Puntualidad y Asistencia	**25,356.80**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio Radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/010/2019-JUANGRAHAM-PE.** **Status:** Se encuentra en el periodo de acuerdo de pruebas.
SEGUNDO TRIMESTRE				
CAPÍTULO I.- OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES, FINANCIERAS Y AL CONTROL INTERNO NO SOLVENTADAS				
COMISIÓN ESTATAL DE CONCILIACIÓN Y ARBITRAJE MÉDICO				
13	**Observación 1** Capítulo 1000, Servicios Personales	**52,463.13**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio por Observaciones 1,2 y 3 Acumuladas en HCE/OSF/DAJ/PFRR/149/2017-CECAMED. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
14	**Observación 2** Estado de Situación Financiera Deudores diversos	**52,700.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio por Observaciones 1,2 y 3 Acumuladas en HCE/OSF/DAJ/PFRR/149/2017-CECAMED.

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.
15	**Observación 3** Estado de Situación Financiera Pago de facturas diarias	**11,384.24**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio por Observaciones 1,2 y 3 Acumuladas en HCE/OSF/DAJ/PFRR/149/2017-CECAMED. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
16	**Observación 5** Confirmación de Operaciones	**16,962.56**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio Radicado en HCE/OSF/DAJ/PFRR/271/2017-CECAMED. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
TRIBUNAL DE LO CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO DEL ESTADO DE TABASCO				
17	**Observación 1** Capítulo 1000 Servicios Personales Compensación por desempeño	**14,464.68**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio por observaciones 1 y 1 del primer trimestre y segundo trimestre Acumulados en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/202/2017-TCA-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE TABASCO				
18	**Observación 1** Capítulo 1000 Servicios Personales	**1,437,703.37**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició el Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado en **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/082/2019-CECYTE-PE.** **Status:** Se encuentra en el periodo de acuerdo de pruebas.
SECRETARÍA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, FORESTAL Y PESQUERO				
19	**Observación 1** Bancos / Tesorería	**307,132.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio Radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/064/2019-SEDAFOP.** **Status:** Se encuentra en el periodo de acuerdo de pruebas.
INSTITUTO DEL DEPORTE DE TABASCO				
20	**Observación 2 Bancos** Apoyo a la liga tabasqueña de béisbol	**233,205.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio Radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/171/2017-INDETAB-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
SECRETARÍA DE PLANEACIÓN Y FINANZAS				
21	**Observación 1 Estado de Actividades (Específica)** Capítulo 1000 Servicios Personales Ajuste Complementario	**16,800.00**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Expediente número **D-094/2015** se dictó resolución de fecha 15 de noviembre de 2018, misma que se encuentra en Juicio Contencioso Administrativo de fecha 11 de febrero de 2019.	Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de inicio Radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/240/2017-SEPLAFIN** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
22	**Observación 2** Estado de Situación Financiera (Específica) Bancos	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Expediente número **D-094/2015** se dictó resolución de fecha 15 de noviembre de 2018, misma que se encuentra en Juicio Contencioso Administrativo de fecha 11 de febrero de 2019.	
1.2.- OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO				
23	**Observación 1 Estado de Situación Financiera (Consolidada)** Préstamos Otorgados a Corto Plazo	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa	

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Expediente número **D-094/2015** se dictó resolución de fecha 15 de noviembre de 2018, misma que se encuentra en Juicio Contencioso Administrativo de fecha 11 de febrero de 2019.	
24	**Observación 2** Notas a Los Estados Financieros (Consolidada)	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Expediente número **D-094/2015** se dictó resolución de fecha 15 de noviembre de 2018, misma que se encuentra en Juicio Contencioso Administrativo de fecha 11 de febrero de 2019.	
SECRETARÍA DE SALUD				
25	**Observación 1** Estado de Situación Financiera Reintegros de Nómina	**36,097.87**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio por Observaciones 1 y 3 Acumulado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/146/2017-SALUD-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
26	**Observación 3** Expedientes de personal sin documentación que acredite el perfil de la plaza de especialista	**432,754.65**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio por Observaciones 1 y 3 Acumulado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/146/2017-SALUD-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN				
FONDO DE APORTACIONES PARA LA EDUCACIÓN BÁSICA Y NORMAL (FAEB)				
27	**Observación 1** Distracción de recursos	**797,146.92**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio Radicado en HCE/**OSF/DAJ/PFRR/022/ 2019-SEP-PE** **Status**: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.
28	**Observación 4** Personal con más de una plaza	**546,400.87**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo HCE/OSFE/DSAJ/1585-SAJ/2019 por Observaciones 4 y 12 Acumuladas en el expediente radicado número **HCE/OSF/DAJ/PFRR/065/2019-SEP.** **Status:** Se encuentra en el periodo de acuerdo de pruebas.

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
29	**Observación 12** Personal con más de una plaza	**104,703.65**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio por Observaciones 4 y 12 Acumuladas en el expediente radicado número **HCE/OSF/DAJ/PFRR/065/2019-SEP.** **Status:** Se encuentra en el periodo de acuerdo de pruebas.
30	**Observación 13** Inconsistencias en Recibos de nómina.	**301,513.45**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo número HCE/OSFE/DSAJ/1584-SAJ/2019, del expediente radicado número **HCE/OSF/DAJ/PFRR/063/2019-SEP.** **Status:** Se encuentra en el periodo de acuerdo de pruebas.
31	**Observación 14** Personal registrado en las nóminas no localizados	**3,096,735.25**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio Radicado en HCE/OSF/DAJ/PFRR/ 280/2017-SEP. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
CAPÍTULO II.- OBSERVACIONES A LA OBRA PÚBLICA				
SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y OBRAS PÚBLICAS				
	Proyecto OT088			
32	**Observación 7.-** Observaciones relativas a la documentación del Expediente Unitario	**1,453,354.01**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó acuerdo de inicio radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/274/2017-SOTOP-PE** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
	Proyecto OT094.			
33	**Proyecto OT098.**	**3,750.49**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de inicio radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/190/2017-SOTOP-PE** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
34	**Proyecto OT099**	**155,160.13**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó acuerdo de inicio radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/153/2017-SOTOP-PE** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	Proyecto OT100.			
35	**Observación 30.** Observaciones físicas y al gasto del proyecto	**1,082,848.61**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó acuerdo de inicio radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/248/2017-SOTOP-PE** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
36	**Proyecto OT101** Observaciones físicas y al gasto del proyecto	**759,774.74**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó acuerdo de inicio radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/273/2017-SOTOP-PE** **Status:** Se encuentra pendiente de emitir proyecto de resolución.
	Proyecto OT193.			
37	**Proyecto OT199** Observaciones físicas y al gasto del proyecto	**73,377.86**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Acuerdo de fecha 21 de agosto de 2019 con oficio número **HCE/OSFE/DSAJ/1557-SAJ/2019,** mediante el cual se negó la regularización del procedimiento respecto al cómputo de la reprogramación de audiencia de ley, del expediente número **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/074/2019-SOTOP-PE.** **Status:** Se encuentra en el periodo de acuerdo de pruebas.

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	Proyecto OT238			
38	**Observación 86.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**22,698.88**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado en **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/075/2019-SOTOP-PE.** **Status:** Se encuentra en el periodo de acuerdo de pruebas.
TERCER TRIMESTRE				
CAPÍTULO I.- OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES, FINANCIERAS Y AL CONTROL INTERNO. OBSERVACIONES DOCUMENTALES PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS				
COMISIÓN ESTATAL DE AGUA Y SANEAMIENTO				
39	**Observación 1 Estado de Situación Financiera** Deudores diversos por cobrar a corto plazo	**181,639.99**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio Radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/154/2017-CEAS-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
SECRETARÍA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, FORESTAL Y PESQUERO				
40	**Observación 1** Visita Finca Los Pinos	**6,633,200.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició el Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado en **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/089/2019-SEDAFOP-PE.** **Status:** Se encuentra en el periodo de acuerdo de pruebas.

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
41	**Observación 2** Visita Finca El Morralero	**468,351.90**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició el Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado en **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/089/2019-SEDAFOP-PE.** **Status:** Se encuentra en el periodo de acuerdo de pruebas.
42	**Observación 3** Visita Finca Bugambilias	**11,701,120.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició el Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado en **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/090/2019-SEDAFOP-PE.** **Status:** Se encuentra en el periodo de acuerdo de pruebas.
43	**Observación 4** Visita Piscifactoría	**5,083,373.25**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició el Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado en **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/091/2019-SEDAFOP-PE.** **Status:** Se encuentra en el periodo de acuerdo de pruebas.
44	**Observación 5** Capítulo 4000 Transferencias,	**5,901,149.74**		

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	Asignaciones Subsidios y Otras Ayudas.			Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició el Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado en **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/094/2019-SEDAFOP-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
45	**Observación 6** De los Programas de Concurrencia con las Entidades Federativas 2014	**6,039,538.50**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició el Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado en **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/097/2019-SEDAFOP-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
SECRETARÍA DE PLANEACIÓN Y FINANZAS				
46	**Observación 1** Estado de Actividades Capítulo 1000 Servicios Personales (Específica) Ajuste Complementario	**16,000.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició el Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado en **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/107/2019- SOTOP-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
SECRETARÍA DE SEGURIDAD PÚBLICA				
47	**Observaciones Documentales Presupuestales y Financieras Observación 1** Bancos	**46,278.50**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó acuerdo de Inicio Radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/233/2017-SSP-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
SECRETARÍA DE SALUD				
48	**Observaciones Documentales Presupuestales y Financieras** **Observación 1** 13402.- Ajustes Complementarios	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Expediente número **D-109/2015** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
49	**Observación 2** Pago con recursos estatales a servidores públicos con plaza federal	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Expediente número **D-109/2015** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
50	**Observación 3** Erogaciones Adicionales	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Expediente número **D-109/2015** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO				
51	**Observación 1** Capítulo 2000 Materiales y Suministros Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Expediente número **D-109/2015** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
52	**Observación 2** Compra Directa	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Expediente número **D-109/2015** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
53	**Observación 3** Capítulo 1000 Servicios Personales Licencia con Goce de Sueldo	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Expediente número **D-109/2015** se encuentra en análisis para dictar pronta resolución.	
SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y OBRAS PÚBLICAS				
	Proyecto OT182			
54	**Observación 1.-** Observaciones relativas a documentación que se encuentra integrada en Expediente Unitario, que presenta inconsistencias en su contenido	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa: Expediente número **D-112/2015** dictó Resolución con fecha 28 de septiembre de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
55	**Observación 2.-** Observaciones relativas al Contrato de Ejecución de Obra.	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Expediente número **D-112/2015** dictó Resolución con fecha 28 de septiembre de 2021.	

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Status: ASUNTO CONCLUIDO.	
56	**Observación 3.-** Observaciones relativas al Incumplimiento Programático-Presupuestal de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Expediente número **D-112/2015** dictó Resolución con fecha 28 de septiembre de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
57	**Observación 4.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**33,972.04**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Expediente número **D-112/2015** dictó Resolución con fecha 28 de septiembre de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado en **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/073/2019-SOTOP-PE.** Se emitió Resolución del procedimiento con fecha 14 de diciembre de 2021, con número de oficio **HCE/OSFE/DSAJ/5634/2021** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
	Proyecto OT213			
58	**Observación 5.-** Observaciones relativas al Contrato de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa	

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Expediente número **D-112/2015** dictó Resolución con fecha 28 de septiembre de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
59	**Observación 6.-** Observaciones relativas al Incumplimiento Programático-Presupuestal de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Expediente número **D-112/2015** dictó Resolución con fecha 28 de septiembre de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
60	**Observación 7.-** Observaciones relativas al Control Interno	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Expediente número **D-112/2015** dictó Resolución con fecha 28 de septiembre de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
61	**Observación 8.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Expediente número **D-112/2015** dictó Resolución con fecha 28 de septiembre de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
	Proyecto OT224			
62	**Observación 9.-** Observaciones relativas a documentación que no se encuentra integrada en Expediente Unitario	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Expediente número **D-112/2015** dictó Resolución con fecha 28 de septiembre de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
63	**Observación 10.-** Observaciones relativas a documentación que se encuentra integrada en Expediente Unitario, que presenta	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Expediente número **D-112/2015** dictó Resolución con fecha	

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	inconsistencias en su contenido		28 de septiembre de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
64	**Observación 11.-** Observaciones relativas al Contrato de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Expediente número **D-112/2015** dictó Resolución con fecha 28 de septiembre de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
65	**Observación 12.-** Observaciones relativas al Incumplimiento Programático-Presupuestal de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Expediente número **D-112/2015** dictó Resolución con fecha 28 de septiembre de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
66	**Observación 13.-** Observaciones relativas al Control Interno	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Expediente número **D-112/2015** dictó Resolución con fecha 28 de septiembre de 2021.	

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Status: ASUNTO CONCLUIDO.	
67	**Observación 14.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Expediente número **D-112/2015** dictó Resolución con fecha 28 de septiembre de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
	Proyecto OT225			
68	**Observación 15.-** Observaciones relativas al Contrato de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Expediente número **D-112/2015** dictó Resolución con fecha 28 de septiembre de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
69	**Observación 16.-** Observaciones relativas al Incumplimiento Programático-Presupuestal de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Expediente número **D-112/2015** dictó Resolución con fecha 28 de septiembre de 2021.	

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Status: ASUNTO CONCLUIDO.	
70	**Observación 17.-** Observaciones relativas al Control Interno	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Expediente número **D-112/2015** dictó Resolución con fecha 28 de septiembre de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
71	**Observación 18.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Expediente número **D-112/2015** dictó Resolución con fecha 28 de septiembre de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
	Proyecto OT230			
72	**Observación 19.1.-** Observaciones relativas a documentación que no se encuentra integrada en Expediente Unitario	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Expediente número **D-112/2015** dictó Resolución con fecha 28 de septiembre de 2021.	

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			Status: ASUNTO CONCLUIDO.	
73	**Observación 20.-** Observaciones relativas a documentación que se encuentra integrada en Expediente Unitario, que presenta inconsistencias en su contenido	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Expediente número **D-112/2015** dictó Resolución con fecha 28 de septiembre de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
74	**Observación 21.-** Observaciones relativas al Contrato de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Expediente número **D-112/2015** dictó Resolución con fecha 28 de septiembre de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
75	**Observación 22.-** Observaciones relativas al Incumplimiento Programático-Presupuestal de Ejecución de Obra	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Expediente número **D-112/2015** dictó Resolución con fecha 28 de septiembre de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
76	**Observación 23.-** Observaciones relativas al Control Interno	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Expediente número **D-112/2015** dictó Resolución con fecha 28 de septiembre de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	
77	**Observación 24.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**Control Interno**	El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco, informa Expediente número **D-112/2015** dictó Resolución con fecha 28 de septiembre de 2021. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**	

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
CUARTO TRIMESTRE				
CAPÍTULO I.- OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES, FINANCIERAS Y AL CONTROL INTERNO				
COMISIÓN ESTATAL DE AGUA Y SANEAMIENTO				
78	**Observación 1** Estado de Situación Financiera Bancos	**107,444.99**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se emitió Acuerdo de No Inicio del Procedimiento para el Fincamiento de responsabilidad resarcitoria en contra de los ex servidores públicos responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/NO/PFRR/174/2019-CEAS.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
79	**Observación 2** Estado de Situación Financiera Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	**494,074.45**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se emitió Acuerdo de No Inicio del Procedimiento para el Fincamiento de responsabilidad resarcitoria en contra de los ex servidores públicos responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/NO/PFRR/174/2019-CEAS.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
80	**Observación 3** Estado de Actividades Capítulo 3000 Servicios Generales	**261,210.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se emitió Acuerdo de No Inicio del Procedimiento para el Fincamiento de responsabilidad resarcitoria en contra de los ex servidores públicos responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/NO/PFRR/174/2019-CEAS.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
SECRETARÍA DE PLANEACIÓN Y FINANZAS				
81	**Observación 1** Capítulo 1000 Servicios Personales Ajuste Complementario	**4,800.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició el Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado en **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/107/2019-SEPLAFIN.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
SECRETARÍA DE SALUD				
82	**Observación 3** Capítulo 5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio.	**2,798,209.24**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio Radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/249/2017-SALUD.** **Status**: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
SECRETARÍA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, FORESTAL Y PESQUERO				
83	**Observación 2** Visita Finca Los Pinos	**7,083,600.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició el Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado en **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/066/2019-SEDAFOP-PE**. **Status:** Se encuentra en el periodo de acuerdo de pruebas.
84	**Observación 3** Visita Finca Las Lilias	**1,620,000.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició el Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado en **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/076/2019-SEDAFOP-PE.** **Status:** Se encuentra en el periodo de acuerdo de pruebas.
85	**Observación 4** Proyecto DF-122 "Apoyo para impulsar la Producción de Hortalizas Mediante Ambiente Controlado."	**7,550,000.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició el Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado en **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/088/2019-SEDAFOP-PE.** **Status:** Se encuentra en el periodo de acuerdo de pruebas.

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
86	**Observación 5** De los Programas de Concurrencia con las Entidades Federativas 2014 (Material Vegetativo)	**847,000.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició el Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado en **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/077/2019-SEDAFOP-PE.** **Status:** Se encuentra en el periodo de acuerdo de pruebas.
87	**Observación 6** De los Programas de Concurrencia con las Entidades Federativas 2014 (Infraestructura Agrícola)	**2,500,000.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició el Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado en **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/109/2019- SOTOP-PE.** **Status:** Se encuentra en el periodo de acuerdo de pruebas.
CAPÍTULO II.- OBSERVACIONES A LA OBRA PÚBLICA				
SECRETARÍA DE SEGURIDAD PÚBLICA				
	Proyecto SP260			
88	**Observación 5.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**46,961.34**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado informa: Se dictó acuerdo de inicio radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRRR/151/2017-SSP-PE** **Se emitió Resolución de fecha 3 de noviembre de 2020, con**

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/5300/2020. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y OBRAS PÚBLICAS				
	Proyecto OT135			
89	**Observación 5.-** Observaciones relativas a documentación que no se encuentra integrada en Expediente Unitario	**33,430.65**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició el Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado en **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/124/2019- SOTOP.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
	Proyecto OT145			
90	**Observación 13.-** Observaciones físicas y al gasto del proyecto	**99,139.92**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó acuerdo de inicio radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/298/2017-SOTOP** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
	Proyecto OT153			
91	**Observación 19.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**848,993.45**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició el Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado en **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/111/2019- SOTOP-PE.**

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Status: Se encuentra en el periodo de acuerdo de pruebas.
	Proyecto OT208			
92	**Observación 26.-** Observaciones físicas y al gasto del proyecto	**33,096.74**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó acuerdo de Inicio del Procedimiento para el Fincamiento de responsabilidad resarcitoria, radicado con número **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/110/2019-SOTOP-PE.** **Status:** Se encuentra en el periodo de acuerdo de pruebas.
	Proyecto OT237			
93	**Observación 31.-** Observaciones físicas y al gasto del proyecto	**1,839,278.20**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició el Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitoria radicado en **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/106/2019-SOTOP-PE.** **Status:** Se encuentra en el periodo de acuerdo de pruebas.
	Proyecto OT240			
94	**Observación 37.-** Observaciones físicas y al gasto del proyecto	**518,288.67**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento para el Fincamiento de responsabilidad resarcitoria en contra de los ex servidores públicos responsables, radicado con número de expediente **108/2019-SOTOP-PE.**

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.
	Proyecto OT244			
95	**Observación 42.-** Observaciones físicas y al gasto del proyecto	**6,522.25**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó acuerdo de inicio radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/270/2017-SOTOP-PE** **Status:** Se encuentra en proyecto de Resolución.
	Proyecto OT531			
96	**Observación 47.-** Observaciones físicas y al gasto del proyecto	**2,265,208.50**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó acuerdo de inicio radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/104/2019-SOTOP-PE** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
	Proyecto OT561			
JUNTA ESTATAL DE CAMINOS				
	Proyecto JE025			
97	**Observación 12.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**37,286.05**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa:

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Se dictó Acuerdo de inicio Radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/272/2017-JEC-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
	Proyecto JE053			
98	**Observación 17.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**14,726.11**		Para efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de inicio Radicado **HCE/OSF/DAJ/PFRR/178/2017-JEC-PE** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
SECRETARÍA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, FORESTAL Y PESQUERO				
	Proyecto DF015			
99	**Observación 2.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**7,083,600.00**		Para los efectos del **Procedimiento Resarcitorio** el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento para el Fincamiento de responsabilidad resarcitoria en contra de los ex servidores públicos responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/066/2019-SEDAFOP.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	Proyecto DF042			
100	**Observación 3.-** Observaciones relativas al Control Interno	**260,000.00**		Para los efectos del **Procedimiento Resarcitorio** el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de **Inicio del Procedimiento para el Fincamiento de responsabilidad resarcitoria** en contra de los ex servidores públicos responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/195/2017- SEDAFOP.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
101	**Observación 4.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto			
	Proyecto DF044			
102	**Observación 5**.- Observaciones relativas al incumplimiento Programático-Presupuestal de Ejecución del Proyecto	**847,000.00**		Para los efectos del **Procedimiento Resarcitorio** el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio radicado con número **HCE/OSF/DAJ/PFRR/077/2019-SEDAFOP.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
	Proyecto DF078			
103	**Observación 8**.- Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**869,156.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó acuerdo de Inicio radicado en

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				HCE/OSF/DAJ/PFRR/042/2019-SEDAFOP. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
	Proyecto DF117			
104	**Observación 15.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**2,054,566.08**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó acuerdo de inicio radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/205/2017-SEDAFOP-PE** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
	Proyecto DF122			
105	**Observación 19.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**7,550,000.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se emitió Acuerdo de Inicio del Procedimiento para el Fincamiento de responsabilidad resarcitoria en contra de los ex servidores públicos responsables, radicado con número de expediente **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR/088/2019-SEDAFOP.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
CUENTA PÚBLICA ANUAL				
CAPÍTULO I.- OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES, FINANCIERAS Y AL CONTROL INTERNO. OBSERVACIONES DOCUMENTALES PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS				
ESPECTÁCULOS DEPORTIVOS DE TABASCO, S.A DE C.V.				
106	**Observación 1** De los Ingresos Propios	**3,520,823.38**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio por observaciones 1,2 y 3 Acumulado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/276/2017-EDETAB.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
107	**Observación 2** Compulsa a clientes	**20,445.54**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio por observaciones 1,2 y 3 Acumulado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/276/2017-EDETAB.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
108	**Observación 3** Contrato	**53,100.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio por observaciones 1,2 y 3 Acumulado en

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				HCE/OSF/DAJ/PFRR/276/2017-EDETAB. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
CAPÍTULO II.- OBSERVACIONES A LA OBRA PÚBLICA				
SECRETARÍA DE SALUD				
	Proyecto SSF23			
109	**Observación 10.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**109,096.06**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: se dictó acuerdo de inicio radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/277/2017-SALUD-PE** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
SECRETARÍA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, FORESTAL Y PESQUERO				
	Proyecto DF035			
110	**Observación 4.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**91,500.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó acuerdo de inicio radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/188/2017-SEDAFOP-PE** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	Proyecto DF035			
111	**Observación 12.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**1,035,106.19**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de inicio radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/159/2017-SEDAFOP-PE** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
SECRETARÍA DE ENERGÍA, RECURSOS NATURALES Y PROTECCIÓN AMBIENTAL				
	Proyecto ER020			
112	**Observación 10.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**32,481.34**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó acuerdo de inicio radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/112/2019-SERNAPAM-PE** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
	Proyecto ER020			
113	**Observación 15.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**8,750.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó acuerdo de inicio radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/165/2017-SERNAPAM-PE** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
SECRETARÍA DE DESARROLLO SOCIAL				
	Proyecto SD538			
114	**Observación 6.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**70,086.99**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó acuerdo de inicio radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/313/2017-SEDESOL-PE** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
	Proyecto SD539			
115	**Observación 10.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**9,236,471.38**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó acuerdo de inicio radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/197/2017-SEDESOL-PE** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
	Proyecto SD742			
116	**Observación 36.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**255,001.29**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó acuerdo de inicio radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/221/2017-SEDESOL-PE** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 8

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2014

No	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	Proyecto SD760			
117	**Observación 51.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**983,294.37**		Para los efectos del **Procedimiento Resarcitorio** el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio del Procedimiento de Responsabilidad Resarcitorio con número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/196/2017-SEDESOL-PE** por 54,539.65. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
COMISIÓN ESTATAL DE AGUA Y SANEAMIENTO				
	Proyectos ASF23, AS024, AZ198			
118	**Observación 27.-** Observaciones Físicas y al Gasto del Proyecto	**92,725.76**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó acuerdo de inicio radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/238/2017-CEAS-PE** **Status**: Se encuentra pendiente de emitir Resolución.
MONTO TOTAL:			**119,525,167.61**	

ANEXO 9

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2013

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
PRIMER TRIMESTRE				
CAPÍTULO I.- OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS Y AL CONTROL INTERNO NO SOLVENTADAS **OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO**				
SECRETARÍA DE PLANEACIÓN Y FINANZAS				
1	**Observaciones Documentales, Presupuestales y Financieras** **Observación 1 Servicios Personales** Licencia con Goce de Sueldo	**Control Interno**	**El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** El expediente **D-638/2014** se encuentra en Análisis para dictar Pronta Resolución.	.
UNIVERSIDAD POPULAR DE LA CHONTALPA				
Observaciones Documentales, Presupuestales y Financieras				
2	**Rubros Específicos** **Observación 1** Deudores Diversos	**9,876.00**		Para los efectos del **Procedimiento Resarcitorio** el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se Dictó Acuerdo de Inicio por Observaciones 1,2 y 3, acumulado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR 100/2017 UPCH-PE** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 9

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2013

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
3	**Observación 2** Actualizaciones y Recargos Pagados	**76,397.00**		Para los efectos del **Procedimiento Resarcitorio** el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se Dictó Acuerdo de Inicio por Observaciones 1,2 y 3, acumulado en HCE/OSF/DAJ/PFRR 100/2017 UPCH-PE **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
4	**Observación 3** Capítulo 1000 Servicios Personales	**45,685.79**		Para los efectos del **Procedimiento Resarcitorio** el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se Dictó Acuerdo de Inicio por Observaciones 1,2 y 3, acumulado en HCE/OSF/DAJ/PFRR 100/2017 UPCH-PE **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 9

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2013

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
SEGUNDO TRIMESTRE				
OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS RUBROS ESPECÍFICOS				
UNIVERSIDAD POPULAR DE LA CHONTALPA				
5	**Observación 1** Cuentas por cobrar (Clientes)	**2,982,321.00**	**El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Expediente número **D-1525/2014** se encuentra en acuerdo de fecha 23 de junio del año 2016.- Se da entrada al oficio número 1839/2016-2 se ordenó la suspensión del procedimiento administrativo	Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio Radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR 039/2018 -UPCH-PE** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
6	**Observación 2 3% Sobre Nóminas.**	**Control Interno**	**El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Expediente número **D-1525/2014** se encuentra en acuerdo de fecha 23 de junio del año 2016.- Se da entrada al oficio número 1839/2016-2 se ordenó la suspensión del procedimiento administrativo	

ANEXO 9

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2013

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
7	**Observación 3** Capítulo 1000 Servicios Personales.	**6,047,199.90**	**El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Expediente número **D-1525/2014** se encuentra en acuerdo de fecha 23 de junio del año 2016.- Se da entrada al oficio número 1839/2016-2 se ordenó la suspensión del procedimiento administrativo	Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio por Observaciones 3 y 4, acumulado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR 148/2017 -UPCH-PE** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
8	**Observación 4** Servicios Personales	**169,213.39**	**El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Expediente número **D-1525/2014** se encuentra en acuerdo de fecha 23 de junio del año 2016.- Se da entrada al oficio número 1839/2016-2 se ordenó la suspensión del procedimiento administrativo	Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio por Observaciones 3 y 4, acumulado en HCE/OSF/DAJ/PFRR 148/2017 -UPCH-PE **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
9	**Observación 5** Capítulo 3000 Servicios Generales	**6,017,060.73**	**El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Expediente número **D-1525/2014** se encuentra en acuerdo de fecha 23 de junio del año 2016.- Se da entrada al oficio número 1839/2016-2 se ordenó la suspensión del	Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio Radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR 169/2017-UPCH**

ANEXO 9

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2013

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			procedimiento administrativo	**Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
10	**Observación 6 Pólizas de Diario**	**Control Interno**	**El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Expediente número **D-1525/2014** se encuentra en acuerdo de fecha 23 de junio del año 2016.- Se da entrada al oficio número 1839/2016-2 se ordenó la suspensión del procedimiento administrativo	
11	**Observaciones al Control Interno** **Observación 1 Estado de situación financiera**	**Control Interno**	**El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Expediente número **D-1525/2014** se encuentra en acuerdo de fecha 23 de junio del año 2016.- Se da entrada al oficio número 1839/2016-2 se ordenó la suspensión del procedimiento administrativo	
12	**Observación 2 Estado de actividades**	**Control Interno**	**El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Expediente número **D-1525/2014** se encuentra en acuerdo de fecha 23	

ANEXO 9

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2013

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			de junio del año 2016.- Se da entrada al oficio número 1839/2016-2 se ordenó la suspensión del procedimiento administrativo.	
13	**Observación 3 Activo no circulante**	**Control Interno**	**El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Expediente número **D-1525/2014** se encuentra en acuerdo de fecha 23 de junio del año 2016.- Se da entrada al oficio número 1839/2016-2 se ordenó la suspensión del procedimiento administrativo	
14	**Observación 4 Capítulo 1000 Servicios Personales**	**Control Interno**	**El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Expediente número **D-1525/2014** se encuentra en acuerdo de fecha 23 de junio del año 2016.- Se da entrada al oficio número 1839/2016-2 se ordenó la suspensión del procedimiento administrativo.	
15	**Observación 5 Cuestionario Tecnología de la Información**	**Control Interno**	**El Titular de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tabasco Informa:** Expediente número **D-1525/2014** se encuentra en acuerdo de fecha 23 de junio del año 2016.- Se da entrada al oficio	

ANEXO 9

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2013

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
			número 1839/2016-2 se ordenó la suspensión del procedimiento administrativo.	
TERCER TRIMESTRE				
OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS REVISIÓN FINANCIERA DE RUBROS ESPECÍFICOS DE ESTADOS FINANCIEROS Y DE INFORMES PRESUPUESTALES				
SECRETARÍA DE PLANEACIÓN Y FINANZAS				
16	**Observación 2 Capítulo 1000 Servicios Personales Compensación por desempeño**	**9,096.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio Radicado en **HCE/OSFE/DSAJ/PFRR 051/2018-SEPLAFIN** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
SECRETARÍA DE SALUD				
17	**Observación 2** Capítulo 3000 Servicios Generales	**18,468.00**		Para los efectos del **Procedimiento Resarcitorio** el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio Radicado en **HCE/OSF/DAJ/ PFRR/107/2017-SSA** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 9

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2013

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
CUARTO TRIMESTRE				
CAPÍTULO I.- OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES, FINANCIERAS Y AL CONTROL INTERNO NO SOLVENTADAS **OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO**				
SECRETARÍA DE DESARROLLO, AGROPECUARIO FORESTAL Y PESQUERO				
18	**Observaciones Documentales Presupuestales y Financieras** Observación 1 Capítulo 4000 transferencias y subsidios Proyecto DF032.	**6,021,414.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio Radicado en **HCE/OSF/DAJ/ PFRR/147/2017-SEDAFOP** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
INSTITUTO TABASQUEÑO DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA				
19	**Observaciones Documentales, Presupuestales y Financieras a Rubros Específico** **Observación 1** Proyecto IT002	**41,225.06**		Para los efectos del **Procedimiento Resarcitorio** el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio Radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR 098/2017-ITIFE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 9

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2013

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
SECRETARÍA DE SALUD				
20	**Observación 3 Rubros**	**2,798,209.24**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio Radicado en **HCE/OSF/DAJPFRR249 /2017-SSA** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
SECRETARÍA DE DESARROLLO AGROPECUARIO, FORESTAL Y PESQUERO				
21	**Proyecto DF003**	**1,136,575.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio a los Proyectos DF003 y DF015 Radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/15 0/2017-SEDAFOP-PE** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
22	**Proyecto DF015**	**2,067,899.80**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa:

ANEXO 9

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2013

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Se dictó Acuerdo de Inicio a los Proyectos DF003 y DF015 Radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/150/2017-SEDAFOP-PE** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
23	**Proyecto DF045**	**69,933.38**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio Radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/143/2017-SEDAFOP-PE** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
SECRETARÍA DE ENERGÍA RECURSOS NATURALES Y PROTECCIÓN AMBIENTAL				
24	**Proyecto ER015**	**1,000,000.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio Radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/144/2017-SERNAPAM-PE** **Status:** Se encuentra en análisis para emitir resolución.

ANEXO 9

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2013

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
JUNTA ESTATAL DE CAMINOS				
25	**Proyecto JE013**	**3,510,248.47**		Para los efectos del **Procedimiento Resarcitorio** el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio Radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/097/2017-JEC-PE** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
26	**Proyecto JE018**	**1,493,760.44**		Para los efectos del **Procedimiento Resarcitorio** el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio Radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/115/2017-JEC-PE** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
CUENTA PÚBLICA ANUAL				
CAPÍTULO I.- OBSERVACIONES A LA OBRA PÚBLICA				
SECRETARÍA DE DESARROLLO AGROPECUARIO FORESTAL Y PESQUERO				
27	**Proyecto DF035 TC1300002056**	**2,256,643.56**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa:

ANEXO 9

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2013

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Se dictó Acuerdo de Inicio Radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/099/2017-SEDAFOP-PE** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
28	**Proyecto DF035 TC1300002037**	**2,344,667.73**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio Radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/145/2017-SEDAFOP-PE** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
29	**Proyecto DF035 TC1300002187**	**103,775.46**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio Radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/101/2017-SEDAFOP-PE** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
30	**Proyecto DF035 TC1300002744**	**750,000.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa:

ANEXO 9

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2013

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Se dictó Acuerdo de Inicio Radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/117/2017-SEDAFOP-PE.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
31	**Proyecto DF035 TC1300008823**	**3,398,711.20**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio Radicándose en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/129/2017-SEDAFOP-PE** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
32	**Proyecto DF035 TC1300007778**	**4,544,800.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio Radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/152/2017-SEDAFOP-PE** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 9

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2013

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
SECRETARÍA DE ENERGÍA, RECURSOS NATURALES Y PROTECCIÓN AMBIENTAL				
33	**Proyectos ER009, ER161**	**3,361,636.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó acuerdo de Inicio radicado en **HCE/OSFE/DSAJ/060/2018-SERNAPAM-PE.** Por un monto de $68,788.00. **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO Y TURISMO				
34	**Proyecto ET018**	**870,946.30**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio Radicado en **HCEO/OSFE/DSAJ/PFRR/062/2018-SDET** Por $870,946.30 **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 9

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2013

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y OBRAS PÚBLICAS				
35	**Proyecto OT054**	**32,082.50**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio Acumulado en los proyectos OT054 y OT056 Radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/109/2017-SOTOP-PE** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
36	**Proyecto OT056**	**645.36**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio Acumulado en los proyectos OT054 y OT056 Radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/109/2017-SOTOP-PE** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
37	**Proyecto OT070**	**246,119.28**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio Radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/105/2017-SOTOP-PE**

ANEXO 9

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2013

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Se emitió Resolución del procedimiento con fecha 2 de junio de 2020, con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/1836/ 2020. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
38	**Proyecto OT175**	**76,441.23**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio Radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/106/2017-SOTOP-PE** **Se emitió Resolución del procedimiento con fecha 3 de julio de 2020, con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/2443/ 2020** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
PROCURADURÍA GENERAL DE JUSTICIA				
39	**PROYECTO PG067 PGJ01-CO-84/13**	**89,724.13**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio **HCE/OSF/DAJ/PFRR/198/2017-PGJ-PE**

ANEXO 9

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2013

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.
40	**PROYECTO PGJ01-CO-85/13**	**70,866.67**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio **HCE/OSF/DAJ/PFRR/199/2017-PGJ-PE** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
SECRETARÍA DE DESARROLLO SOCIAL				
41	**Proyecto SD530**	**24,177.36**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio Radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/0191/2017-SEDESOL.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**

ANEXO 9

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2013

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
42	**Proyecto SD539**	**2,817,519.65**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se dictó Acuerdo de Inicio Radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/0156/2017-SEDESOL.** **Status: Se encuentra pendiente de emitir acuerdo de pruebas.**
MONTO TOTAL:			**54,503,339.63**	

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
PRIMER TRIMESTRE				
CAPÍTULO I.- OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES, FINANCIERAS Y AL CONTROL INTERNO NO SOLVENTADAS.				
UNIVERSIDAD POPULAR DE LA CHONTALPA				
1	**RETENCIONES POR PAGAR.**	**620,896.19**		Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/104/2016-UPCH-PE.** **Se emitió Pliego Definitivo del procedimiento con fecha 17 de febrero de 2021, con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/867/2021. Inexistencia de Responsabilidad** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
SEGUNDO TRIMESTRE				
UNIVERSIDAD POPULAR DE LA CHONTALPA				
2	**DEUDORES DIVERSOS**	**Control Interno**	Actualmente sigue pendiente de que la Secretaría de Contraloría del Estado, remita los procedimientos administrativos instruidos a los servidores públicos	

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
SECRETARÍA DE TURISMO				
3	**D6136 Sanción y penalización por incumplimiento de contrato.**	**18,015.63**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/032/2017-SECTUR-PE.** **Status:** El expediente se encuentre en estudio y análisis para emitir resolución.
TERCER TRIMESTRE				
PROCURADURÍA GENERAL DE JUSTICIA				
4	**Proyecto 72034**	**1,225,956.97**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/058/2017-PGJ-PE.** **Se emitió Pliego Definitivo del procedimiento con fecha 6 de noviembre de 2020, con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/4827/2020.** **Status: Se encuentra en Procedimiento en el Tribunal de Justicia Administrativa.**

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
CUARTO TRIMESTRE				
SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y OBRAS PÚBLICAS OTRORA SECRETARÍA DE ASENTAMIENTOS Y OBRAS PÚBLICAS				
5	**Observación 3** Capítulo 7000 Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**15,510.40**		Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/137/2017-SOTOP-PE.** **Se emitió acuerdo que pone Fin del procedimiento con fecha 5 de marzo de 2020, con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/1213/2020** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS				
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN (ESPECIAL)				
6	**Observación 1 Personal Registrado en las nóminas no localizados**	**53,462,247.74**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/237/2017-SE-PE.** **Status:** El expediente se encuentra proyecto para emitir la resolución.

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
7	**Observación 2 Personal registrado en las nóminas no identificados**	**5,266,165.37**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/237/2017-SE-PE.** **Status:** El expediente se encuentra proyecto para emitir la resolución.
8	**Observación 3 Penas convencionales**	**429,473.93**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/237/2017-SE-PE.** **Status:** El expediente se encuentra proyecto para emitir la resolución.
9	**Observación 4 Equipamiento de oficina central**	**609,001.008**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/237/2017-SE-PE.**

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Status: El expediente se encuentra proyecto para emitir la resolución.
10	**Observación 5 Nóminas sin firmar que acrediten la recepción de pago.**	**89,182.62**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/237/2017-SE-PE.** **Status:** El expediente se encuentra proyecto para emitir la resolución.
OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS				
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN				
11	**Observación 5** Cuenta del gasto.	**227,072,855.19**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/074/2017-SE-PE.** **Status:** Se en revisión para dictar resolución.

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
12	**Observación 6** Expedientes de Personal.	**1,795,361.49**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/066/2017-SE-PE.** **Status:** El expediente se encuentra en estudio y análisis de emitir resolución.
13	**Observación 7** Situación Laboral.	**676,031.01**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/066/2017-SE-PE.** **Status:** El expediente se encuentra en estudio y análisis de emitir resolución.
DERIVADO DE LA REVISIÓN Y ANÁLISIS EFECTUADA A LOS PROYECTOS DE LA MUESTRA A REVISAR, SE OBSERVA LO SIGUIENTE:				
14	**Observación 8** Proyecto OB003	**768,308.83**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa:

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/069/2017-SE-PE.** **Status**: El expediente se encuentra en estudio y análisis para emitir resolución.
15	Observación 9 Proyecto B010	**83,683,900.71**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/069/2017-SE-PE.** **Status**: El expediente se encuentra en estudio y análisis para emitir resolución.
16	**Observación 10 Gastos Improcedentes**	**7,251,595.20**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/132/2017-SE-PE.** **Status**: El expediente se encuentra en estudio y análisis para emitir resolución.

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
17	**Observación 11** Proyecto OB020	**12,162,379.08**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/069/2017-SE-PE.** **Status**: El expediente se encuentra en estudio y análisis para emitir resolución.
18	Observación 12 Proyecto OB0022	**14,539,261.45**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/069/2017-SE-PE.** **Status**: El expediente se encuentra en estudio y análisis para emitir resolución.
19	**Observación 13** **Proyecto OB0046**	**33,752,997.96**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				HCE/OSF/DAJ/PFRR/069/2017-SE-PE. **Status**: El expediente se encuentra en estudio y análisis para emitir resolución.
OBSERVACIONES AL CONTROL INTERNO				
SECRETARÍA DE SALUD				
	Proyecto. - G2ABW			
20	**Observación 2** Registro del presupuesto pagado de arrendamiento.	**275,607.45**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/127/2017-SALUD-PE.** **Status**: El expediente se encuentra en estudio y análisis para emitir resolución.
21	**Observación 3** Inconsistencias del gasto.	**126,153,943.24**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/131/2017-SALUD-PE.**

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Status: Se encuentra en revisión para dictar resolución.
22	**Observación 4** Estímulos económicos por antigüedad.	**130,200.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/131/2017-SALUD-PE.** **Status:** Se encuentra en revisión para dictar resolución.
23	**Observación 5** Falta de documentación comprobatoria, por entrega de despensa navideña	**5,755,100.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/062/2017-SALUD-PE.** **Status:** Se encuentra en revisión para dictar resolución.
	Proyecto. - G2DBA.			
24	**Observación 7** Mantenimiento y reparación de equipo de transporte, adquisición de papelería, materiales de impresión y	**864,237.82**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	suministro de gas lp.			**HCE/OSF/DAJ/PFRR/062/2017-SALUD-PE.** **Status:** Se encuentra en revisión para dictar resolución.
	Proyecto. - G2DBA			
25	**Observación 8** Falta de documentación comprobatoria para la revisión del gasto por adquisición de medicamentos	**24,576.48**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/062/2017-SALUD-PE.** **Status:** Se encuentra en revisión para dictar resolución.
	Proyecto. - S8367			
26	**Observación 9** Aportación estatal FASSA 2011	**10,925,374.97**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/059/2017-SALUD-PE.** **Status:** El expediente se encuentra en estudio y análisis para emitir resolución,

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	Proyecto. - S8371			
27	**Observación 10** Adquisiciones de medicamentos y material de curación.	**502,350.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/062/2017-SALUD-PE.** **Status:** El expediente se encuentra en estudio y análisis para emitir resolución.
	Proyecto. - S8288			
28	**Observación 11** Aportación estatal al seguro popular.	**16,816,597.94**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/059/2017-SALUD-PE.** **Status:** El expediente se encuentra en estudio y análisis para emitir resolución.
	Proyecto. - S8337			
29	**Observación 12** Aportación estatal al seguro popular.	**21,441,010.38**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa:

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/059/2017-SALUD-PE.** **Status:** El expediente se encuentra en estudio y análisis para emitir resolución.
30	**Observación 13** Amortizaciones pendientes	**2,105,678.53**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/127/2017-SALUD-PE.** **Status**: El expediente se encuentra en estudio y análisis para emitir resolución.
31	**Observación 16** Análisis efectuado a la documentación	**700,000.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/062/2017-SALUD-PE.** **Status:** El expediente se encuentra en estudio y análisis para emitir resolución.

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
CAPÍTULO II.- OBSERVACIONES A LA OBRA PÚBLICA				
COMISIÓN ESTATAL FORESTAL				
32	**Proyecto CE010** Extensionismo rural forestal en Tabasco	**1,577,514.9**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/060/2017-COMESFORT-PE.** **Status**: Se encuentra en la etapa de análisis y valoración de pruebas.
33	**Proyecto CE011** Fortalecimiento a la campaña contra incendios forestales	**903,641.04**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/060/2017-COMESFORT-PE.** **Status**: Se encuentra en la etapa de análisis y valoración de pruebas.

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
SECRETARÍA DE DESARROLLO SOCIAL (OTRORA INSTITUTO PARA EL DESARROLLO SOCIAL DEL ESTADO DE TABASCO)				
34	**Proyecto. - 12000** Suministro de material de relleno para mejoramiento de vialidades y viviendas de comunidades varias y colonias populares.	**6,529,468.05**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se emitió Pliego Definitivo de Responsabilidades Resarcitorias en fecha 26 de noviembre del 2019, con número de oficio HCE/OSFE/FS/DSAJ/3617/2019, del expediente radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/064/2017-INDESTAB-PE.** **Status:** Se interpuso Recurso de Reconsideración en fecha 08 de enero del 2020, al cual se le dio entrada con el Oficio número HCE/OSFE/FS/DSAJ/458/2020 y con número de Recurso **RR/001/2020.**
35	Proyecto.- 12001 Instalación de banco para la extracción y almacenaje de arenilla para el relleno en comunidades varias y colonias populares.	**1,354,586.33**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se emitió Pliego Definitivo de Responsabilidades Resarcitorias en fecha 26 de noviembre del 2019, con número de oficio HCE/OSFE/FS/DSAJ/3617/2019, del expediente radicado en **HCE/OSF/DAJ/PFRR/064/2017-INDESTAB-PE.**

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Status: Se interpuso Recurso de Reconsideración en fecha 08 de enero del 2020, al cual se le dio entrada con el Oficio número HCE/OSFE/FS/DSAJ/458/2020 y con número de Recurso **RR/001/2020.**
36	**Proyecto.-13116** Ampliación de red de distribución de energía eléctrica en media y baja tensión.	**2,237,364.45**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/126/2017-INDESTAB-PE.** **Status:** El expediente se encuentra en estudio y análisis para emitir resolución.
37	**Proyecto.-13118** Ampliación de red de distribución de energía eléctrica en media y baja tensión.	**2,035,793.77**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/126/2017-INDESTAB-PE.** **Status:** El expediente se encuentra en estudio y análisis para emitir resolución.

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
38	**Proyecto.- 13123** Ampliación de red de distribución de energía eléctrica en media y baja tensión.	**2,250,704.91**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/126/2017-INDESTAB-PE**. **Status:** El expediente se encuentra en estudio y análisis para emitir resolución.
39	**Proyecto.- 13135** Ampliación de red de distribución de energía eléctrica en media y baja tensión.	**2,359,120.80**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/126/2017-INDESTAB-PE.** **Status:** El expediente se encuentra en estudio y análisis para emitir resolución.
40	**Proyecto.- 13199** Ampliación de red de distribución de energía eléctrica en media y baja tensión.	**2,218,445.72**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/126/2017-INDESTAB-PE.**

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Status: El expediente se encuentra en estudio y análisis para emitir resolución.
41	**Proyecto.-13225** Ampliación de red de distribución de energía eléctrica en media y baja tensión.	**2,336,175.42**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/126/2017-INDESTAB-PE.** **Status:** El expediente se encuentra en estudio y análisis para emitir resolución.
SECRETARÍA DE SALUD				
42	**Proyecto S7004** Terminación de obra y equipamiento del Hospital General de Cárdenas	**41,054,437.62**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/133/2017-SALUD.** **Se emitió Pliego Definitivo del procedimiento con fecha 26 de noviembre 2020, con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/5463/2020**

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Status: Se encuentra en Recurso de Recurso de Reconsideración.
43	**Proyecto S7369** Conclusión de la construcción de un Centro de Salud con servicios ampliados	**995,996.47**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/133/2017-SALUD** **Se emitió Pliego Definitivo del procedimiento con fecha 26 de noviembre 2020, con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/5463/2020** **Status: Se encuentra en Recurso de Recurso de Reconsideración.**
44	**Proyecto S7370** Construcción de la Torre Oncológica del hospital "Dr. Juan Graham Cassasus"	**3,082,641.41**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/133/2017-SALUD/JEC-PE.** **Se emitió Pliego Definitivo del procedimiento con fecha 26 de noviembre 2020, con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/5463/2020**

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Status: Se encuentra en Recurso de Recurso de Reconsideración.
45	**Proyecto S8369** Construcción de un centro de salud con servicios ampliados (CESSA)	**7,521,478.48**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/133/2017-SALUD/JEC-PE.** **Se emitió Pliego Definitivo del procedimiento con fecha 26 de noviembre 2020, con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/5463/2020** **Status: Se encuentra en Recurso de Recurso de Reconsideración.**
JUNTA ESTATAL DE CAMINOS				
46	**Proyecto 45720** Reconstrucción de la infraestructura, subestructura, superestructura y accesos en puente vehicular mixto	**4,326,648.54**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/133/2017-SALUD/JEC-PE.** **Se emitió Pliego Definitivo del procedimiento con fecha 26 de noviembre 2020, con**

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/5463/2020 **Status: Se encuentra en Recurso de Recurso de Reconsideración.**
SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y OBRAS PÚBLICAS OTRORA SECRETARÍA DE ASENTAMIENTOS Y OBRAS PÚBLICAS				
47	**Proyecto.-29947** Aportación Estatal al Fonden evento VII **Proyecto F7INV001** Adquisición de materiales de construcción para reparación de viviendas afectadas por desastres naturales en el Municipio de Balancán.	**2,310.72**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/125/2017-INVITAB-PE.** **Status:** Se encuentra pendiente de emitir resolución.
48	**Proyecto F7INV002** Adquisición de materiales de construcción para reparación de viviendas afectadas por desastres naturales en el Municipio de Centla.	**600.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/125/2017-INVITAB-PE.** **Status:** Se encuentra pendiente de emitir resolución.

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
49	**Proyecto F7INV003** Adquisición de materiales de construcción para reparación de viviendas afectadas por desastres naturales en el Municipio de Centro.	**109,132.36**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/125/2017-INVITAB-PE.** **Status:** Se encuentra pendiente de emitir resolución.
50	**Proyecto F7INV006** Adquisición de materiales de construcción para reparación de viviendas afectadas por desastres naturales en el Municipio de Jonuta.	**327,159.70**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/125/2017-INVITAB-PE.** **Status:** Se encuentra pendiente de emitir resolución.
51	**Proyecto F7JEC040**	**33,877,007.51**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/095/2017-JEC-PE.** **Se emitió Resolución del procedimiento con fecha 10**

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				de noviembre de 2020, con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/4837/2020 **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
52	**Proyecto F7JEC056**	**377,071.31**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/095/2017-JEC-PE.** **Se emitió Resolución del procedimiento con fecha 10 de noviembre de 2020, con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/4837/2020** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
53	**Proyecto F7JEC064**	**720,490.55**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/095/2017-JEC-PE.** **Se emitió Resolución del procedimiento con fecha 10 de noviembre de 2020, con**

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/4837/2020 **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
54	**Proyecto F7JEC105** Reconstrucción con estabilización de terracerías, obras de drenaje y pavimento asfáltico en el camino Zapatero.	**28,629.49**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/095/2017-JEC-PE.** **Se emitió Resolución del procedimiento con fecha 10 de noviembre de 2020, con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/4837/2020** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
55	**Proyecto F7JEC109** Reconstrucción de terracerías y pavimento asfáltico en el camino Macuspana - Monte largo-Morelos.	**4,416,652.05**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/095/2017-JEC-PE.** **Se emitió Resolución del procedimiento con fecha 10 de noviembre de 2020, con**

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/4837/2020 **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
56	**Proyecto 7JEC215**	**9,664,321.03**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/095/2017-JEC-PE.** **Se emitió Resolución del procedimiento con fecha 10 de noviembre de 2020, con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/4837/2020** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
57	**Proyecto F7JEC330 FJEC7521**	**970,087.56**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/136/2017-JEC-PE.** **Se emitió Resolución que pone Fin al Procedimiento de fecha 10 de noviembre de**

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				2020, con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/4924/2020. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
58	**Proyecto F7JEC330 - FJEC7522**	**S/M**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/136/2017-JEC-PE.** **Se emitió Resolución que pone Fin al Procedimiento de fecha 10 de noviembre de 2020, con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/4924/2020.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
INSTITUTO DEL DEPORTE DE TABASCO				
59	**Proyecto Q0212** Construcción de la unidad deportiva de Villa Juan Aldama, Teapa.	**483,794.38**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/135/2017-IDETAB-PE.** **Se emitió Resolución que pone Fin al Procedimiento de fecha 26 de mayo de 2020,**

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/1690/2020. **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
CUENTA PÚBLICA ANUAL				
SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO Y TURISMO/ SECRETARÍA PARA EL DESARROLLO ECONÓMICO Y LA COMPETITIVIDAD.				
60	**Observación 1** Bancos	**391,445.20**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/130/2017-SDET-PE** **Status:** Se encuentra en proyecto de Resolución.
61	**Observación 2** 1-1-2-3 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	**91,701.75**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/130/2017-SDET-PE** **Status:** Se encuentra en proyecto de Resolución.

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERA				
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS/SECRETARÍA DE PLANEACIÓN Y FINANZAS (ANUAL)				
62	**Observación 1** Deuda Pública Interna	**340,000,000.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se emitió **Pliego Definitivo de Responsabilidades Resarcitorias** de n fecha 20 de noviembre de 2019, con número de oficio **HCE/OSFE/FS/DSAJ/3474/2019**, del expediente radicado en **HCE/OSFE/DAJ/PFRR/038/2014-SAF-PE**. **Status:** Se encuentra en Procedimiento Administrativo en el Tribunal de Justicia Administrativa.
63	**Observación 2** Estados de cuenta bancario	**965,780,000.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se emitió Pliego Definitivo del Procedimiento para el Fincamiento de Responsabilidad Resarcitorio radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/119/2017-SEPLAFIN-PE**

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Status: Se encuentra el expediente en Juicio Contencioso Administrativo.
64	**Observación 3** Apertura de Crédito en Cuenta Corriente	**83,701,296.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/113/2017-SEPLAFIN-PE** **Status:** Se encuentra en proyecto para emitir Resolución.
65	**Observación 4** Apertura de Crédito en Cuenta Corriente de corto plazo	**19,267,600.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/113/2017-SEPLAFIN-PE** **Status:** Se encuentra en proyecto para emitir Resolución.
66	**Observación 5** Apertura de Crédito en Simple de largo plazo	**34,220,000.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa:

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/113/2017-SEPLAFIN-PE** **Status:** Se encuentra en proyecto para emitir Resolución.
67	**Observación 10**	**5,319,430,176.94**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/122/2017-SEPLAFIN-PE** **Status:** El expediente se encuentra en estudio y análisis para emitir resolución.
OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS				
K6 SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS / SECRETARÍA DE PLANEACIÓN Y FINANZAS (ANUAL ESPECIAL)				
68	**Observación 3** Participaciones Federales	**159,383,936.76**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/118/2017-SEPLAFIN-PE**

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Status: El expediente se encuentra en estudio y análisis de emitir resolución.
69	**Observación 4** Convenio de Educación.	**5,414,117.02**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/118/2017-SEPLAFIN-PE** **Status:** El expediente se encuentra en estudio y análisis de emitir resolución.
70	**Observación 5** Reintegros a cuentas bancarias de Programas Federales.	**1,918,597,977.80**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/120/2017-SEPLAFIN-PE.** **Status:** Se encuentra en estudio y análisis para emitir resolución.
71	**Observación 6** Ajuste en contra por ministración de participaciones federales	**409,673.80**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa:

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/124/2017-SEPLAFIN-PE** Se emitió Pliego Definitivo número HCE/OSFE/FS/DSAJ/3698/2019 de fecha 05 de agosto del 2019. **Status:** Se encuentra en Juicio Contencioso Administrativo.
72	**Observación 7** Recargo y Actualización	**13,141,661.80**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/124/2017-SEPLAFIN-PE** Se emitió Pliego Definitivo número HCE/OSFE/FS/DSAJ/3698/2019 de fecha 05 de agosto del 2019 **Status:** Se encuentra en Juicio Contencioso Administrativo.

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS				
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS / SECRETARÍA DE PLANEACIÓN Y FINANZAS (QUINTA GRIJALVA)				
73	**Número y Nombre del Proyecto: K6AJ9 Gastos de operación de la Quinta Grijalva, (Estatal).** **Observación 1** Adquisición de Material de oficina.	**419,792.97**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/096/2017-QUINTA GRIJALVA-PE** **Status:** El expediente se encuentra en proyecto de resolución.
74	**Observación 2** Pólizas de diario	**906,915.05**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/096/2017-QUINTA GRIJALVA-PE** **Status:** El expediente se encuentra en proyecto de resolución.
75	**Observación 3** Partidas Presupuestales	**799,222.07**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa:

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/096/2017-QUINTA GRIJALVA-PE** **Status:** El expediente se encuentra en proyecto de resolución.
76	**Observación 4** Partidas Presupuestales	**848,165.27**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/096/2017-QUINTA GRIJALVA-PE** **Status:** El expediente se encuentra en proyecto de resolución.
77	**Observación 5** Contratación de Servicios	**211,262.32**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/096/2017-QUINTA GRIJALVA-PE** **Status:** El expediente se encuentra en proyecto de resolución.

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
78	**Observación 6** Gasto de adquisición	**214,444.55**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/096/2017-QUINTA GRIJALVA-PE** **Status:** El expediente se encuentra en proyecto de resolución.
79	**Observación 7** Póliza de diario número 856	**98,818.48**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/096/2017-QUINTA GRIJALVA-PE** **Status:** El expediente se encuentra en proyecto de resolución.
80	**Observación 8** Póliza de diario número 1371	**100,000.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/096/2017-QUINTA GRIJALVA-PE**

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Status: El expediente se encuentra en proyecto de resolución.
81	**Observación 9** Póliza de diario número 887 y 1105	**90,638.34**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/096/2017-QUINTA GRIJALVA-PE** **Status:** El expediente se encuentra en proyecto de resolución.
82	**Observación 10** Póliza de diario número 886 y 1280	**120,000.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/096/2017-QUINTA GRIJALVA-PE** **Status:** El expediente se encuentra en proyecto de resolución.
83	**Observación 11** Comprobación de gastos	**18,435.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa:

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/096/2017-QUINTA GRIJALVA-PE** **Status:** El expediente se encuentra en proyecto de resolución.
84	**Observación 15** Presupuesto ejercido	**11,025.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/104/2017-QUINTA GRIJALVA-PE** **Status:** El expediente se encuentra en proyecto de resolución.
85	**Observación 17** Bonos y estímulos	**300,062.10**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/104/2017-QUINTA GRIJALVA-PE** **Status:** El expediente se encuentra en proyecto de resolución.

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
86	**Observación 18** Viáticos	**940.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/104/2017-QUINTA GRIJALVA-PE** **Status:** El expediente se encuentra en proyecto de resolución.
Proyecto: K6LLF				
87	**Observación 20** Lista de raya del personal de mantenimiento.	**799,467.31**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/104/2017-QUINTA GRIJALVA-PE** **Status:** El expediente se encuentra en proyecto de resolución.
88	**Observación 21** Movimientos auxiliares de la cuenta presupuestal	**9,371,339.09**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				HCE/OSF/DAJ/PFRR/104/2017-QUINTA GRIJALVA-PE **Status:** El expediente se encuentra en proyecto de resolución.
OBSERVACIONES DOCUMENTALES, PRESUPUESTALES Y FINANCIERAS				
SECRETARÍA DE COMUNICACIONES Y TRANSPORTES				
89	**Observación 1** Administración de Personal	**801,099.29**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/103/2017-SCT-PE** **Status:** El expediente se encuentra en proyecto de resolución.
90	**Observación 2** Pago de adeudos por adquisición.	**61,492,732.87**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/103/2017-SCT-PE** **Status:** El expediente se encuentra en proyecto de resolución.

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
TRANSPORTES URBANOS INTEGRADOS DE VILLAHERMOSA S.C. DE R.L. DE C.V. (TUIV S.C. DE R.L. DE C.V.) SE DETERMINARON LAS SIGUIENTES OBSERVACIONES:				
91	Observación 3 Acuerdos del comité técnico.	**109,937,290.78**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/103/2017-SCT-PE** **Status:** El expediente se encuentra en proyecto de resolución.
92	Observación 4 Inconsistencias en las nóminas o en los talones de pago.	**542,028.64**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/103/2017-SCT-PE** **Status:** El expediente se encuentra en proyecto de resolución.
CAPÍTULO II.- OBSERVACIONES A LA OBRA PÚBLICA NO SOLVENTADAS				
COMISIÓN ESTATAL DE AGUA Y SANEAMIENTO				
93	Proyecto AZ154 Anticipo se entregado con días de desfase	**3,081,288.14**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa:

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/091/2017-CEAS-PE** **Se emitió Resolución que pone Fin al Procedimiento de fecha 24 de octubre de 2019, con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/3065/2019.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
94	Proyecto AZ160 Revisión documental al expediente técnico.	**109,622.87**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/082/2017-CEAS-PE** **Se emitió Resolución que pone Fin al Procedimiento de fecha 11 de septiembre de 2019, con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/2474/2019.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
95	**Proyecto AZ179** Revisión documental al expediente técnico del proyecto.	**6,358,246.84**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa:

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/091/2017-CEAS-PE** **Se emitió Resolución que pone Fin al Procedimiento de fecha 24 de octubre de 2019, con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/3065/2019.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
SECRETARÍA DE SALUD				
96	**Proyecto S5121** Construcción de Obra nueva por Sustitución del Centro de Salud con Servicios Ampliados (CESSA) Gaviotas.	**353,235.35**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/092/2017-SALUD-PE** **Status:** El expediente se encuentra en estudio y análisis para emitir resolución.
SECRETARÍA DE PLANEACIÓN Y FINANZAS (QUINTA GRIJALVA)				
97	**Proyecto 90114** Revisión documental al expediente técnico del proyecto.	**712,083.88**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/070/2017-QUINTA GRIJALVA-PE** **Status:** El expediente se encuentra en proyecto de resolución.
98	Proyecto 90153 Revisión documental al expediente técnico del proyecto.	**1,723,985.45**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/070/2017-QUINTA GRIJALVA-PE** **Status:** El expediente se encuentra en proyecto de resolución.
99	**Proyecto 90178** Revisión documental al expediente técnico del proyecto.	**713,815.12**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/070/2017-QUINTA GRIJALVA-PE** **Status:** El expediente se encuentra en proyecto de resolución.

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
SECRETARÍA DE PLANEACIÓN Y FINANZAS				
100	**Proyectos K6CAE, K6CA4, K6CA5, K6CA7, K6CA9, K6CAA, K6CAB, K6CAD**	**128,086,757.21**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se emitió Pliego Definitivo del Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/114/2017-SEPLAFIN-PE** de fecha 6 de noviembre de 2020. **Status**: Se encuentra en Procedimiento Administrativo, en el Tribunal de Justicia Administrativa.
SECRETARÍA DE SEGURIDAD PÚBLICA				
101	**Proyecto 80831**	**267,639.01**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/088/2017-SSP-PE.** Se emitió Pliego Definitivo del Procedimiento de fecha 27 de noviembre de 2020. **Status**: Se encuentra en Procedimiento Administrativo, en el Tribunal de Justicia Administrativa.

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
102	**Proyecto 80832**	**757,517.75**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/088/2017-SSP-PE** Se emitió Pliego Definitivo del Procedimiento de fecha 27 de noviembre de 2020. **Status**: Se encuentra en Procedimiento Administrativo, en el Tribunal de Justicia Administrativa.
103	**Proyecto 82019**	**405,724.53**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/088/2017-SSP-PE** Se emitió Pliego Definitivo del Procedimiento de fecha 27 de noviembre de 2020. **Status**: Se encuentra en Procedimiento Administrativo, en el Tribunal de Justicia Administrativa.

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
104	**Proyecto 82059**	**746,256.86**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/088/2017-SSP-PE** Se emitió Pliego Definitivo del Procedimiento de fecha 27 de noviembre de 2020. **Status**: Se encuentra en Procedimiento Administrativo, en el Tribunal de Justicia Administrativa.
105	**Proyecto 82062**	**118,156.10**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/088/2017-SSP-PE** Se emitió Pliego Definitivo del Procedimiento de fecha 27 de noviembre de 2020. **Status**: Se encuentra en Procedimiento Administrativo, en el Tribunal de Justicia Administrativa.

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
SECRETARIA DE EDUCACIÓN				
106	**Proyecto OR141**	**12,618,883.05**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/056/2017-ITIFE-PE.** **Status:** Se encuentra en análisis para emitir resolución.
SECRETARÍA DE ENERGÍA RECURSOS NATURALES Y PROTECCIÓN AMBIENTAL				
107	**Proyecto R0177**	**83,465.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/084/2017-SERNAPAM-PE** **Se emitió Pliego Definitivo con fecha 23 de marzo de 2020, con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/1417/2020.** **Status: Pendiente de emitir oficio a Secretaría de Finanzas.**

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
PROCURADURÍA GENERAL DE JUSTICIA				
108	**Proyecto 72210**	**25,250.88**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/085/2017-PGJ-PE** **Se emitió Resolución del procedimiento con fecha 14 de abril de 2021, con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/2211/2021** **Status: Se encuentra en juicio de amparo 75/2022-III-1.**
109	**Proyecto 72211**	**85,156.45**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/111/2017-PGJ-PE** **Status**: En estudio y análisis para dictar resolución.
110	**Proyecto 72212**	**787,014.63**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa:

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/085/2017-PGJ-PE** **Se emitió Resolución del procedimiento con fecha 14 de abril de 2021, con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/2211/2021** **Status: Se encuentra en juicio de amparo 75/2022-III-1.**
JUNTA ESTATAL DE CAMINOS				
111	**Auditoría Operacional a la Planta de Emulsión Asfálticas y el uso de Cemento Asfaltico AC-20 donado por PEMEX, aplicado a través de la Junta Estatal de Caminos por 3,268.84 toneladas**	**18,711,036.29**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/138/2017-JEC-PE** **Se emitió Pliego Definitivo del Procedimiento con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/865/2021 de fecha 3 de mayo de 2021.** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
D2 SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO Y TURISMO				
112	**Proyecto F0408**	**714,576.64**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/089/2017-SDET-PE** **Status:** Se encuentra en proyecto de Resolución.
C2 SECRETARÍA DE DESARROLLO AGROPECUARIO FORESTAL Y PESQUERO				
113	**Proyecto C0258**	**2,500,000.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se emitió Pliego Definitivo del Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/110/2017-SEDAFOP-PE.** **Status: Se encuentra en Procedimiento en el Juicio Contencioso Administrativo.**
114	**Proyecto C0300**	**100,630.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				HCE/OSF/DAJ/PFRR/112/2017-SEDAFOP-PE. **Se emitió Resolución del procedimiento con fecha 17 de febrero de 2021, con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/872/2021** **Status: ASUNTO CONCLUIDO.**
115	**Proyecto C0312**	**6,000,000.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se emitió Pliego Definitivo del Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/110/2017-SEDAFOP-PE.** **Status: Se encuentra en Procedimiento en el Juicio Contencioso Administrativo.**
116	**Proyecto C1376**	**19,512,527.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se emitió Pliego Definitivo del Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/093/2017-SEDAFOP-PE** **Status:** Se Interpuso Recurso de Reconsideración número **RR/17/2021 y RR/18/2021.**

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
117	**Proyecto C1447**	**250,000.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se emitió Pliego Definitivo del Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/093/2017-SEDAFOP-PE** **Status:** Se Interpuso Recurso de Reconsideración número **RR/17/2021 y RR/18/2021.**
118	**Proyecto C1463**	**17,065,399.56**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se emitió Pliego Definitivo del Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/093/2017-SEDAFOP-PE** **Status:** Se Interpuso Recurso de Reconsideración número **RR/17/2021 y RR/18/2021.**
119	**Proyecto C1613**	**3,171,203.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/090/2017-SEDAFOP-PE**

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Se emitió Pliego Definitivo de Fecha 3 de junio de 2020, con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/1872/2020. **Status:** Se encuentra en Procedimiento Administrativo en el Tribunal de Justicia Administrativa.
120	**Proyecto C1645**	**3,600,000.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se emitió Pliego Definitivo del Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/110/2017-SEDAFOP-PE.** **Status: Se encuentra en Procedimiento en el Juicio Contencioso Administrativo.**
121	**Proyecto C1648**	**636,408.35**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/121/2017-SEDAFOP-PE monto 24,000.00** **Status:** El expediente se encuentra en estudio y análisis de emitir resolución

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
122	**Proyecto C1663**	**1,058,618.09**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/090/2017-SEDAFOP-PE** **Se emitió Pliego Definitivo de Fecha 3 de junio de 2020, con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/1872/2020.** **Status:** Se encuentra en Procedimiento Administrativo en el Tribunal de Justicia Administrativa.
123	**Proyecto C1678**	**3,184,872.26**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/090/2017-SEDAFOP-PE** **Se emitió Pliego Definitivo de Fecha 3 de junio de 2020, con número de oficio HCE/OSFE/DSAJ/1872/2020.** **Status:** Se encuentra en Procedimiento Administrativo en el Tribunal de Justicia Administrativa.

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
124	**Proyecto C1684**	**3,200,000.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se emitió Pliego Definitivo del Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/110/2017-SEDAFOP-PE.** **Status: Se encuentra en Procedimiento en el Juicio Contencioso Administrativo.**
125	**J.G.R. Expediente Técnico**	**190,109.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/080/2017-SEDAFOP-PE** **Status:** Se encuentra en proyecto de resolución.
126	**Expediente Técnico M.E.N.C** **M.G.R**	**199,689.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente HCE/OSF/DAJ/PFRR/080/2017-SEDAFOP-PE

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Status: Se encuentra en proyecto de resolución.
127	**M.G.R. Expediente Técnico**	**110,000.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/080/2017-SEDAFOP-PE** **Status:** Se encuentra en proyecto de resolución.
128	**G.N.C. Expediente Técnico**	**117,919.50**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/080/2017-SEDAFOP-PE** **Status:** Se encuentra en proyecto de resolución.
129	**H.G.R. Expediente Técnico**	**80,280.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/080/2017-SEDAFOP-PE**

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				Status: Se encuentra en proyecto de resolución.
130	**E.N.C. Expediente Técnico**	**191,400.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/080/2017-SEDAFOP-PE** **Status:** Se encuentra en proyecto de resolución.
131	**N.G.D. Expediente Técnico**	**90,000.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/080/2017-SEDAFOP-PE** **Status:** Se encuentra en proyecto de resolución.
132	**R.C.S. Expediente Técnico**	**85,000.00**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de

ANEXO 10

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2012

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
				expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/080/2017-SEDAFOP-PE** **Status:** Se encuentra en proyecto de resolución.
133	**Componente Pesca Tilapias de las sabanas S.C. de R.L. de C.V, Proyecto C1628**	**499,424.89**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio el Órgano Superior de Fiscalización del Estado Informa: Se inició Procedimiento radicándose con el Número de expediente **HCE/OSF/DAJ/PFRR/080/2017-SEDAFOP-PE** **Status:** Se encuentra en proyecto de resolución.
MONTO TOTAL:			**10,046,111,551.06**	

ANEXO 11

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2011

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
TERCER TRIMESTRE				
INSTITUTO DE LA JUVENTUD Y EL DEPORTE DE TABASCO				
1	**Deudores**	**267,743.84**		Se radicó bajo el Expediente Resarcitorio Número **HCE/OSFE/DAJ/PFRR/075/2016,** se encuentra pendiente de citar a los presuntos responsables. **Status:** Se encuentra en proyecto de emitir Resolución.
COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE TABASCO				
2	**CAPÍTULO 1000 Servicios Personales**	**2,368,435.80**		Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio: Se radicó bajo el expediente resarcitorio número **HCE/OSFE/DAJ/PFRR/079/2016.** **Status:** Se encuentra en proyecto de emitir resolución.
CUARTO TRIMESTRE				
INSTITUTO DE LA JUVENTUD Y EL DEPORTE DE TABASCO				
3	**RUBROS DEL BALANCE GENERAL** Bancos / Cuenta Presupuestal 3232 Alquiler de Equipos	**48,531.19**		**Para los efectos del Procedimiento Resarcitorio:** Se radicó bajo el Expediente Resarcitorio Número

ANEXO 11

ENTE AUDITADO: PODER EJECUTIVO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE TABASCO

ACCIONES PROMOVIDAS Y PROCEDIMIENTOS RESARCITORIOS DE LAS OBSERVACIONES PENDIENTES POR SOLVENTAR DEL EJERCICIO 2011

No.	EXTRACTO DEL NOMBRE DEL PROYECTO /RUBRO	IMPORTE NO SOLVENTADO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO	ESTADO DEL PROCEDIMIENTO RESARCITORIO
	Informáticos y Fotocopiadoras			**HCE/OSFE/DAJ/PFRR/075/2016.** **Status:** Se encuentra en proyecto de emitir Resolución.
COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE TABASCO				
4	**CAPÍTULO 1000 SERVICIOS PERSONALES**	**2,677,865.90**		Se radicó bajo el Expediente Resarcitorio Número **HCE/OSFE/DAJ/PFRR/079/2016.** **Status:** Se encuentra en proyecto de emitir resolución.
MONTO TOTAL:			**5,362,576.73**	

TABASCO

Impreso en la Dirección de Talleres Gráficos de la Secretaría de Administración e Innovación Gubernamental, bajo la Coordinación de la Secretaría de Gobierno.

Las leyes, decretos y demás disposiciones superiores son obligatorias por el hecho de ser publicadas en este periódico.

Para cualquier aclaración acerca de los documentos publicados en el mismo, favor de dirigirse al inmueble ubicado en la calle Nicolás Bravo Esq. José N. Rovirosa # 359, 1er. piso zona Centro o a los teléfonos 131-37-32, 312-72-78 de Villahermosa, Tabasco.

Cadena Original: |00001000000506252927|

Firma Electrónica: WsBfocTEgVa4bLmBGxS/xMJTuQr4Vs+DfdlNzf9wUbyH34nQEy694BNAGJMvB/N3vO5Up5xm9oqORQQEXGyiLPsjDDxivfO+jnE8X8e1IHRSUXGF6QPz1Ytgfa9/squW5MjEP9bLgv58Qy1l63GkNJopm7LfkOJgL9z9gal+Ae7kYjdAL/+qnQgsIb2oCi2P7eyRhgph5QEB/eOZ0iwQaX5Qj1OGAkx9G2EJgayXvsiL9Dv1apuIoUcRrTHDwtT/KvyynkmZn0HH43RjN2D9FJOhI+WdpZFCJShbsiCieAOBeVkCTRnRCKIRDvWqx1IaeRbTGh0pc+ag6158PoOruA==