



**OFICIO: DCDA/068/2019**  
**Asunto:\*** Citatorio para entrega de Resultados, Observaciones, Recomendaciones y Cierre de Auditoría.  
Tepic, Nayarit a 27 de Marzo de 2019

**C. FERMIN SANDOVAL RIVERA**  
**SECRETARIO PARTICULAR DEL**  
**DESPACHO DEL PRESIDENTE DEL**  
**H. XXVI AYUNTAMIENTO DEL NAYAR**  
**P R E S E N T E**

Con fundamento en lo que disponen los Artículos 1, 2 y 45 del **REGLAMENTO DE AUDITORIA DEL MUNICIPIO DEL NAYAR**, hago de su conocimiento que se tiene el informe de resultados que arrojó la práctica de la auditoría No. **AU-DCDA/003/2019**, mediante oficio de Orden de Auditoría con No. **DCDA/015/2019**, sobre el Sistema de Control de Bienes Muebles, Recursos Humanos y actividades complementarias, por lo que se le cita en las oficinas auxiliares ubicadas en la Calle Laurel # 364 de la colonia Los Sauces en la Ciudad Tepic, Nayarit; lugar que ocupa la Dirección de Contraloría Municipal y Desarrollo Administrativo Del Nayar, y se señalan las **12:00 Horas del día Miércoles 24 de Abril** del año que transcurrir, para efecto de llevar a cabo el cierre de la Auditoría y entrega de las observaciones de referencia y así mismo notificarle las recomendaciones para solventar las irregularidades.

Sin más por el momento, quedo de usted a su apreciable consideración y le saludo con la misma cordialidad de siempre.

**A T E N T A M E N T E**

**"GOBIERNO DE, DEL NAYAR JUNTOS POR TI"**



DIRECCIÓN DE  
CONTRALORIA Y DESARROLLO  
ADMINISTRATIVO

**CONTRALOR MUNICIPAL DEL NAYAR**  
2017 - 2021

**SECRETARÍA PARTICULAR**  
H. XXVI AYUNTAMIENTO  
DEL NAYAR  
2017 - 2021



*Handwritten signature and date: 12/03/2019*



H. XXVI AVUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL DEL AYAR: NAYARIT.  
DIRECCIÓN DE CONTRALORIA Y  
DESARROLLO ADMINISTRATIVO

*Redu Original*  
23/05, 2019  
*[Signature]*



GOBIERNO DE  
**Del Nayar**  
JUNTOS POR TI

No. AUDITORIA: AU-CMDA/003/2019  
ENTIDAD FISCALIZADA: DESPACHO DEL PRESIDENTE



SECRETARIA

TITULO: DESEMPEÑO Y ACTIVIDADES COMPLEMENTARIAS

FECHA DE ELABORACION: 24 DE ABRIL DE 2018

SECRETARIA

DEL NAYARIT  
DEL NAYARIT  
2017 - 2021

PARTICULAR		RESULTADOS	
RESULTADO NUM.1 OBSERVACION NUM.1.ACI.18.EA.03	OBSERVACION SI ( ) NO( )	RECOMENDACION SI ( X ) NO( )	
DESCRIPCION DE RESULTADO:	Del análisis a los argumentos ofrecidos se observó que presenta Inventario de Bienes a su cargo.		
RESULTADO NUM.2 OBSERVACION NUM.2.ACI.18.EA.03	OBSERVACION SI ( X ) NO( )	RECOMENDACION SI ( ) NO( )	
DESCRIPCION DE RESULTADO:	De la revisión a la documentación ofrecida se observó que no presento Definición y Seguimiento de Metas de Gobierno.		
RESULTADO NUM.3 OBSERVACION NUM.3.ACI.18.EA.03	OBSERVACION SI ( ) NO( X )	RECOMENDACION SI ( ) NO( X )	
DESCRIPCION DE RESULTADO:	De la revisión a la documentación ofrecida se observó que presento Relación detallada de peticiones solicitadas y atendidas al Presidente.		

DIRECCIÓN DE  
CONTRALORIA Y DESARROLLO  
ADMINISTRATIVO

H. XXVI AVUNTAMIENTO  
**DEL NAYARIT**  
2017 - 2021

AUDITORIA No. AU-CMDA/003/2019  
DIRECCION DE CONTRALORIA Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO

*[Signatures]*

000045



H. XXVI AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL DEL AYAR, NAVARR.  
DIRECCION DE CONTRALORIA Y  
DESARROLLO ADMINISTRATIVO



GOBIERNO DE  
**Del Navar**  
JUNTOS POR TI

RESULTADO NUM.4 OBSERVACION NUM.4.ACI.18.EA.03  
DESCRIPCION DE RESULTADO:

OBSERVACION SI ( X ) NO ( ) RECOMENDACION SI ( ) NO ( X )

De la revisión a la documentación ofrecida se observó que no presento Informe Detallado de la Unidad de Acceso a la Información.

Elaboro: **Lic. Julio Cesar Partida Tadeo**  
AUDITOR DE LA DIRECCION CONTRALORIA Y  
DESARROLLO ADMINISTRATIVO

Elaboro: **C.P. Antonio Arredondo Ortega**  
TITULAR DE LA UNIDAD INVESTIGADORA DE LA  
DIRECCION CONTRALORIA Y DESARROLLO  
ADMINISTRATIVO



DIRECCION DE  
CONTRALORIA Y DESARROLLO  
ADMINISTRATIVO  
**DEL NAVAR**  
H. XXVI AYUNTAMIENTO  
2017 - 2021

Elaboro: **Arq. Héctor Manuel Sandoval Rodríguez**  
JEFE DE AUDITOR DE LA DIRECCION DE  
CONTRALORIA Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO

Autorizo: **Lic. Moisés Rodrigo Vázquez López**  
CONTRALOR MUNICIPAL DEL H. XXVI  
AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL NAVAR

**AUDITORIA NO. AU-CMDA/003/2019**  
DIRECCION DE CONTRALORIA Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO

000047



H. XXVI A QUINQUENIO  
CONSTITUCIONAL DEL AYAR: NAYARIT.  
DIRECCIÓN DE CONTABILORIA Y  
DESARROLLO ADMINISTRATIVO

*Roseli Higuera*  
23/04/2019  
*[Signature]*



GOBIERNO DE  
**Del Nayar**  
JUNTOS POR TI

No. AUDITORIA: AU-CMDA/003/2019

ENTIDAD FISCALIZADA: DESPACHO DEL PRESIDENTE

TITULO: DESEMPEÑO Y ACTIVIDADES COMPLEMENTARIAS

FECHA DE ELABORACION: 24 DE ABRIL DE 2019

SECRETARIA  
PARTI **RECOMENDACIONES**  
H. XXXI A QUINQUENIO  
**DEL NAYAR**  
2017 - 2021

OBJETIVO DEL INFORME	RECOMENDACIONES	FUNCIONARIO RESPONSABLE
<p><b>RESULTADO: 1</b></p>	<p>De acuerdo a la revisión física, se observó que algunos bienes muebles no coinciden con el número de inventario como respecto al documento que presentó. A si mismo cuenta con diferentes números de inventario en un mismo bien, por lo que se le recomienda unifique número de inventarios de acuerdo al inventario general.</p>	<p><b>C. FERMIN SANDOVAL RIVERA</b></p>
<p><b>RESULTADO: 2</b></p>	<p>Sin Recomendación.</p>	
<p><b>RESULTADO: 3</b></p>	<p>Sin Recomendación.</p>	



DIRECCIÓN DE  
CONTABILORIA Y DESARROLLO  
ADMINISTRATIVO  
H. XXVI A QUINQUENIO  
**DEL NAYAR**  
2017 - 2021

**AUDITORIA NO. AU-DCDA/003/2019**  
DIRECCION DE CONTABILORIA Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO

*[Signature]*  
*[Signature]*  
*[Signature]*

000048



H. XXVI AYUNTAMIENTO  
CONSTITUCIONAL DEL AYER, NAYARIT.  
DIRECCIÓN DE CONTRALORIA Y  
DESARROLLO ADMINISTRATIVO



GOBIERNO DE  
**Del Nayar**  
JUNTOS POR T

RESULTADO: 4	Sin Recomendación.	
--------------	--------------------	--

Elaboro: **Lic. Julio Cesar Partida Tadeo**  
AUDITOR DE LA DIRECCION CONTRALORIA Y  
DESARROLLO ADMINISTRATIVO

Elaboro: **Arq. Héctor Manuel Sandoval Rodríguez**  
JEFE DE AUDITOR DE LA DIRECCION DE  
CONTRALORIA Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO



DIRECCIÓN DE  
CONTRALORIA Y DESARROLLO  
ADMINISTRATIVO

H. XXVI AYUNTAMIENTO  
**DEL NAYAR**  
2017 - 2021

Elaboro: **C.P. Antonio Arredondo Ortega**  
TITULAR DE LA UNIDAD INVESTIGADORA DE LA  
DIRECCION CONTRALORIA Y DESARROLLO  
ADMINISTRATIVO

Autorizo: **Lic. Moisés Rodrigo Vázquez López**  
CONTRALOR MUNICIPAL DEL H. XXVI  
AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL NAYAR

000049

**AUDITORIA No. AU-DCDA/003/2019**  
DIRECCION DE CONTRALORIA Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO



H. XXVI AYUNTAMIENTO  
 CONSTITUCIONAL DEL AYAR, NAYARIT.  
 DIRECCION DE CONTRALORIA Y  
 DESARROLLO ADMINISTRATIVO



**No. AUDITORIA: AU-CMDA/003/2019**  
**ENTIDAD FISCALIZADA: DESPACHO DEL PRESIDENTE**

SECRETARIA  
 PARTICULAR  
 H. XXVI AYUNTAMIENTO  
**DEL NAYAR**  
 2017 - 2021

*Rubén C. Guind*  
 23/06/2019  
*[Signature]*

**TITULO: DESEMPEÑO Y ACTIVIDADES COMPLEMENTARIAS**  
**FECHA DE ELABORACION: 24 DE ABRIL DE 2019**



**GOBIERNO DE**  
**Del Nayar**  
**JUNTOS POR TI**

**OBSERVACIONES**

OBJETIVO DEL INFORME	OBSERVACIONES	FUNCIONARIO RESPONSABLE
RESULTADO: 1	Sin Observación.	
RESULTADO: 2	Se observó que manifiesta que no cuenta con la información requerida, por lo cual no cumple de acuerdo a la Ley Municipal para el Estado de Nayarit en su Artículo 119, Fracción XVII, Reglamento de la Administración Pública para el Municipio Del Nayar, Nayarit, en su Artículo 15, Fracción XV, y al Reglamento de Auditoría del Municipio Del Nayar, Artículo 10, Fracción II.	C. FERMIN SANDOVAL RIVERA
RESULTADO: 3	Sin Observación.	

DIRECCION DE  
 CONTRALORIA Y DESARROLLO  
 ADMINISTRATIVO  
 H. XXVI AYUNTAMIENTO  
**DEL NAYAR**  
 2017 - 2021



**AUDITORIA No. AU-DCDA/003/2019**  
 DIRECCION DE CONTRALORIA Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO

*[Signature]* *[Signature]*

000050



<p><b>RESULTADO: 2</b></p>	<p>Se observó que manifiesta que no cuenta con la información requerida, por lo cual no cumple de acuerdo a la Ley Municipal para el Estado de Nayarit en su Artículo 119, Fracción XVII, Reglamento de la Administración Pública para el Municipio Del Nayar, Nayarit, en su Artículo 15, Fracción XV, y al Reglamento de Auditoría del Municipio Del Nayar, Artículo 10, Fracción II.</p>	<p><b>C. FERMIN SANDOVAL RIVERA</b></p>
----------------------------	---	---

Elaboro: **Lic. Julio Cesar Partida Tadeo**  
AUDITOR DE LA DIRECCION CONTRALORIA Y  
DESARROLLO ADMINISTRATIVO

Elaboro: **Arq. Hector Manuel Sandoval Rodriguez**  
JEFE DE AUDITORIA DE LA DIRECCION DE  
CONTRALORIA Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO



DIRECCIÓN DE  
CONTRALORIA Y DESARROLLO  
ADMINISTRATIVO  
**DEL NAYAR**  
H. XXVI AYUNTAMIENTO  
2017 - 2021

Elaboro: **C.P. Antonio Arredondo Ortega**  
TITULAR DE LA UNIDAD INVESTIGADORA DE LA  
DIRECCION CONTRALORIA Y DESARROLLO  
ADMINISTRATIVO

Autorizo: **Lic. Moisés Rodrigo Vázquez López**  
CONTRALOR MUNICIPAL DEL H. XXVI  
AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DEL NAYAR

**AUDITORIA No. AU-DCDA/003/2019**  
DIRECCION DE CONTRALORIA Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO

0000351