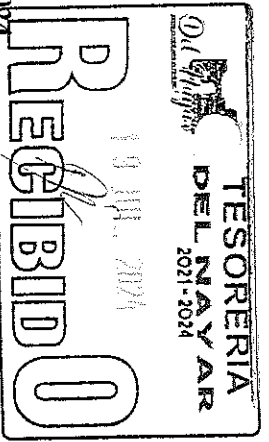




H. XVII AVIANTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DEL NAYARIT,
DIRECCIÓN DE CONTROL ORIA Y
DESARROLLO ADMINISTRATIVO



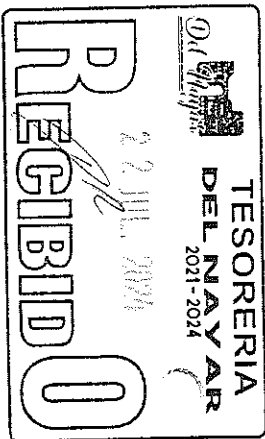
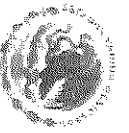
ACCIONES
QUE TRANSFORMAN

NO. AUDITORIA: AU-DCDA/018/2024
ENTIDAD FISCALIZADA: TESORERIA

MODALIDAD DE AUDITORIA: INTEGRAL
FECHA DE ELABORACIÓN: 22 DE JULIO DEL 2024

RESULTADOS

Resultados Núm. 1 Observación Num.1. ACI.EA.018-24 Descripción de Resultados	Observación Si () No (x)	Recomendaciones Si () No (x)
Resultados Núm. 2 Observación Num.2. ACI.EA.018-24 Descripción de Resultados	Observación Si () No (x)	Recomendaciones Si () No (x)
De la revisión de la documentación ofrecida, se observó que presento formatos del registro del inventario de los bienes muebles e inmuebles asignados a tesorería.		
De la revisión a los argumentos ofrecidos por los auditados, se observa que si emitió el informe de la lista de servidores públicos que integraron la tesorería.		
Resultados Núm. 3 Observación Num.3. ACI.EA.018-24 Descripción de Resultados	Observación Si () No (x)	Recomendaciones Si () No (x)
Revisión de los argumentos ofrecidos se observó que presentaron la estructura organizacional de tesorería.		
Resultados Núm. 4 Observación Num.4. ACI.EA.018-24 Descripción de Resultados	Observación Si () No (x)	Recomendaciones Si () No (x)
De la revisión de la documentación ofrecida, se observó que presento de forma digital los Estados de cuenta bancaria del 1 de enero al 31 de diciembre del 2023		



RESULTADOS

<p>Resultados Núm. 5 Observación Num.5. ACI.EA.018-24 Descripción de Resultados</p>	<p>Observación Si () No (x)</p>	<p>Recomendaciones Si () No (x)</p>
<p>De la revisión de la documentación ofrecida, se observó que presento de forma digital los Estados financieros del ejercicio fiscal 2023.</p>		
<p>Resultados Núm. 6 Observación Num.6. ACI.EA.018-24 Descripción de Resultados</p>	<p>Observación Si () No (X)</p>	<p>Recomendaciones Si () No (X)</p>
<p>De la revisión a los argumentos ofrecidos por los auditados, se observa que si emitió oficio de justificación en este requerimiento.</p>		
<p>Resultados Núm. 7 Observación Num.7. ACI.EA.018-24 Descripción de Resultados</p>	<p>Observación Si () No (x)</p>	<p>Recomendaciones Si () No (x)</p>
<p>Revisión de los argumentos ofrecidos se observó que presentaron de forma digital el Libro diario de ingresos y egresos 2023</p>		
<p>Resultados Núm. 8 Observación Num.8. ACI.EA.018-24 Descripción de Resultados</p>	<p>Observación Si () No (x)</p>	<p>Recomendaciones Si () No (x)</p>
<p>De la revisión de la documentación ofrecida, se observó que presento el programa anual de adquisiciones aprobados para el ejercicio fiscal 2023</p>		



RESULTADOS

Resultados Núm. 9 Observación Num.9. ACI.EA.018-24	Observación Si () No (x)	Recomendaciones Si () No (x)
Descripción de Resultados		
De la revisión de la documentación ofrecida, se observó que presento los formatos de la Relación de adquisiciones, enajenaciones, arrendamientos y contratación de servicios, realizados en el año fiscal 2023.		
Resultados Núm. 10 Observación Num.10. ACI.EA.018-24	Observación Si () No (X)	Recomendaciones Si () No (X)
Descripción de Resultados		
De la revisión a los argumentos ofrecidos por los auditados, se observa que si emitió la evidencia fiscal del entero del impuesto del 12% correspondiente al patronato de la Universidad Autónoma de Nayarit del año fiscal 2023.		
Resultados Núm. 11 Observación Num.11. ACI.EA.018-24	Observación Si (X) No ()	Recomendaciones Si (X) No ()
Descripción de Resultados		
Revisión de los argumentos ofrecidos se observó que presentaron únicamente las bitácoras de combustible correspondientes a la Dirección de Seguridad Pública del año fiscal 2023.		
Resultados Núm. 12 Observación Num.12. ACI.EA.018-24	Observación Si (X) No ()	Recomendaciones Si (X) No ()
Descripción de Resultados		
De la revisión de la documentación ofrecida, se observó que presento el 55% de los documento comprobatorios de la emisión de la declaración patrimonial y de intereses en sus modalidades según sea el caso (inicial, modificación o en su caso de conclusión) del personal de tesorería del año fiscal 2023, por lo que se agrega la lista de los servidores públicos que no comprobaron dicha emisión; Inicial: Delgadillo García Iván, Rodríguez Chacón Diego Iván, García Ponce Wilson Daniel, Meza Álvarez Jesús Alberto; Modificación: Gutiérrez Carrillo Zózimo, Jiménez Villa Emilio, López Carrillo Cipriano, Ramos Jiménez Brianda Janeth, Martínez Dávalos José Manuel (x2), López Due Crescencio, Zavala Delgadillo Betsy Renata (x2), Serratos Pinto J. Refugio; Conclusión: Ramos Jiménez Brianda Janeth, González Parra Ma. Verónica, Delgadillo García Iván .		



AYUNTAMIENTO
CONSTITUCIONAL DEL NAYAR, NAYARIT.
DIRECCION DE CONTRALORIA Y
DESARROLLO ADMINISTRATIVO

ACCIONES
QUE TRANSFORMAN

AUTORIZO

Lic. Apolinar González Carrillo

Contralor Municipal Del H. XXVII

Ayuntamiento Del Nayar

Lic. Dinorah Lexahida Zazueta Plaza

Auditor de la Contraloría y Desarrollo Administrativa

ELABORO

Ing. J. Jesús Díaz Ibarra

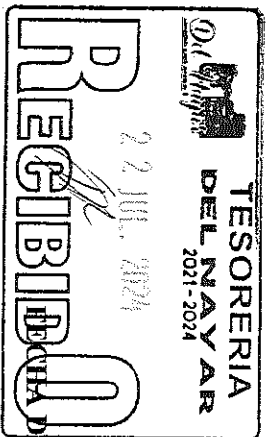
Jefe de Auditor

Contraloría y Desarrollo Administrativa

Lic. Marisol Estefanía Piña Martínez

Auditor de la Contraloría y Desarrollo Administrativa

NO. AUDITORIA: AU-DCDA/018/2024
ENTIDAD FISCALIZADA: TESORERÍA



MODALIDAD DE AUDITORIA: INTEGRAL
DE ELABORACIÓN; 22 DE JULIO DEL 2024

ACCIONES
QUE TRANSFORMAN

Observaciones

Objetivos de informes	observaciones	Funcionario responsable
Resultado 1	Sin observaciones	
Resultado 2	Sin observaciones	
Resultado 3	Sin observaciones	
Resultado 4	Sin observaciones	
Resultado 5	Sin observaciones	
Resultado 6	Sin observaciones	
Resultado 7	Sin observaciones	
Resultado 8	Sin observaciones	
Resultado 9	Sin observaciones	
Resultado 10	Sin observaciones	
Resultado 11	Se observa que se entregaron únicamente las bitácoras de combustible de la Dirección de Seguridad Pública.	C. P. Emilio González Valles.
Resultado 12	Se observa que no se emitió el documento comprobatorio de las declaraciones patrimonial y de intereses en sus distintas modalidades del 55% de los servidores públicos de la dirección de tesorería.	Delgadillo García Iván, Rodríguez Chacón Diego Iván, García Ponce Wilson Daniel, Meza Álvarez Jesús Alberto, Gutiérrez Carrillo Zózimo, Jiménez Villa Emilio, López Carrillo Cipriano, Ramos Jiménez Brianda Janeth, Martínez Dávalos José Manuel, López Due Crescencio, Zavala Delgadillo Betsy Renata, Serratos Pinto J. Refugio, González Parra Ma. Verónica.



H. HERRI LATORRE ARBERGUE
CONTRALORÍA MUNICIPAL DEL AYUNTAMIENTO DE NAYARIT,
DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD Y
DESARROLLO ADMINISTRATIVO

ACCIONES
QUE TRANSFORMAN

AUTORIZO

Lic. Apolinar González Carrillo
Contralor Municipal Del H. XXVII
Ayuntamiento Del Nayar

ELABORO

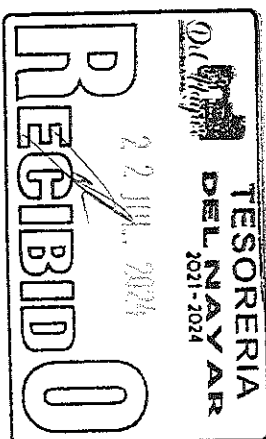
Ing. J. Jesús Díaz Ibarra
Jefe de Auditor
Contraloría y Desarrollo Administrativa

Lic. Dinorah Lexahida Zazueta Plaza
Auditor de la Contraloría y Desarrollo Administrativa

Lic. Marisol Estefanía Piña Martínez
Auditor de la Contraloría y Desarrollo Administrativa



COMPTROLLER GENERAL OF THE REPUBLIC OF CUBA
OFICINA GENERAL DE CONTABILIDAD Y FISCALIZACIÓN ADMINISTRATIVA



ACCIONES
QUE TRANSFORMAN

NO. AUDITORIA: AU-DCDA/018/2024
ENTIDAD FISCALIZADA: TESORERÍA

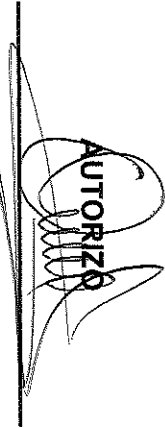
MODALIDAD DE AUDITORIA: INTEGRAL
FECHA DE ELABORACIÓN: 22 DE JULIO DEL 2024

Recomendaciones

Objetivos de informes	Recomendaciones	Funcionario responsable
Resultado 1	Sin recomendaciones	
Resultado 2	Sin recomendaciones	
Resultado 3	Sin recomendaciones	
Resultado 4	Sin recomendaciones	
Resultado 5	Sin recomendaciones	
Resultado 6	Sin recomendaciones	
Resultado 7	Sin recomendaciones	
Resultado 8	Sin recomendaciones	
Resultado 9	Sin recomendaciones	
Resultado 10	Sin recomendaciones	
Resultado 11	Presentar la documentación de bitácoras de gasolina en el periodo de solventaciones.	C. P. Emilio González Valles
Resultado 12	Que se realice un expediente, recopilando las declaraciones patrimoniales y de intereses en sus distintas modalidades de acuerdo a los servidores públicos de la dirección de tesorería, así como hacer énfasis al momento de su ingreso o conclusión la emisión del documento en cuestión, para control interno.	Delgadillo García Iván, Rodríguez Chacón Diego Iván, García Ponce Wilsom Daniel, Meza Álvarez Jesús Alberto, Gutiérrez Carrillo Zózimo, Jiménez Villa Emilio, López Carrillo Cipriano, Ramos Jiménez Brianda Janeth, Martínez Dávalos José Manuel, López Due Crescencio, Zavala Delgadillo Betsy Renata, Serratos Pinto J. Refugio, González Parra Ma. Verónica.



H. XXVII AYUNTAMIENTO
CONSEJERÍA DEL NAYAR, NAVARRIT,
DIRECCIÓN DE CONTRALORÍA Y
DESARROLLO ADMINISTRATIVO


AUTORIZO

Lic. Apolinar González Carrillo
Contralor Municipal Del H. XXVII
Ayuntamiento Del Nayar

Lic. Dinorah Lexahida Zazueta Plaza
Auditor de la Contraloría y Desarrollo Administrativa


ELABORO

Ing. J. Jesús Díaz Ibarra
Jefe de Auditor
Contraloría y Desarrollo Administrativa

Lic. Marisol Estefanía Piña Martínez
Auditor de la Contraloría y Desarrollo Administrativa