

**CÉDULA DE INFORMACIÓN BÁSICA POR AUDITORÍA DE LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS  
CUENTA PÚBLICA 2014  
(Miles de pesos)**

**Entidad de Fiscalización Superior de la Legislatura Local del Estado de** **NAYARIT**

**Fondo o Programa:** FORTAMUN DF

**Ente fiscalizado:** Amatlan de Cañas, Nayarit **Monto auditado:** 3,170.9  
**Auditoría número:** 14-MA.03FORTAMUN-AGF-AED **Muestra (%):** 53.1%  
**Tipo de recurso:** Propio **Monto ejercido al 31 de diciembre:** 3,847.6  
**Monto asignado:** 5,976.1 **Monto ejercido a la fecha de la auditoría:** 1/

Resultados asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Recuperaciones			Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
	Total	Operadas	Probables			
0105 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	59.5		59.5	1	1	
0205 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	151.4		151.4	1	1	
0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	1,363.6		1,363.6	1	1	
0906 Recursos federales aplicados en rubros o programas no contemplados en la Ley de Coordinación Fiscal	1,175.1		1,175.1	2	2	
<b>TOTAL</b>	<b>2,749.6</b>	<b>0.0</b>	<b>2,749.6</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>0</b>

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
0202 Falta o inadecuada formalización de contratos, convenios o pedidos	1	1	
0211 Deficiencias en el procedimiento de adquisición o adjudicaciones fuera de norma	2	2	
0903 Falta de difusión de las acciones por realizar o de los resultados alcanzados y de los informes trimestrales	1	1	
0904 Falta de apertura y manejo de una cuenta bancaria específica y productiva de los recursos ministrados y sus productos financieros	1	1	
0905 Falta, extemporaneidad o deficiencia en la información que presenta la entidad fiscalizada a las instancias correspondientes	3	3	
0911 Falta o incumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos	1	1	
1002 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	2	2	
1105 Falta o incumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos	1	1	
1106 Falta de alineación o congruencia de los objetivos de las políticas públicas, programas gubernamentales y proyectos evaluados respecto de los objetivos, prioridades y estrategias del Plan Nacional de Desarrollo y de los programas que se deriven del mismo	2	1	1
1108 Falta, insuficiencia o incumplimiento de indicadores estratégicos o de gestión para evaluar la eficacia, eficiencia y economía en el cumplimiento de metas y objetivos	2	1	1
1111 Falta de análisis o estudios sobre los impactos sociales, económicos y ambientales registrados en la población objetivo de las políticas públicas, programas gubernamentales o proyectos evaluados, para conocer la satisfacción del ciudadano	1	1	
<b>TOTAL</b>	<b>17</b>	<b>15</b>	<b>2</b>

**Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:**

**22**

**Número de acciones de los resultados con observación:**

**20**

**Número de resultados con observación solventada:**

**2**

Acciones promovidas de acuerdo con el marco jurídico de la EFSL		Acciones promovidas homologadas con la tipología de la ASF	
Tipos de acción	Núm. de acciones	Tipos de acción	Núm. de acciones
Recomendación	2	Recomendación ( R )	2
		Solicitud de Aclaración (SA)	
Resarcitoria	5	Piiego de Observaciones (PO)	5
Administrativa	13	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	13
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
<b>TOTAL</b>	<b>20</b>	<b>TOTAL</b>	<b>20</b>

Evaluación	Resultados
Resultado de la Evaluación del Control Interno del Ente Auditado (Alto, Medio o Bajo y, en su caso, No hay dato o No aplica)	<b>No aplica</b>
Resultado del Cumplimiento de Metas y Objetivos (Cumplió, No Cumplió o Cumplió Parcialmente y, en su caso, No hay dato o No aplica)	<b>No cumplió</b>
Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)	<b>No aplica</b>
Comentarios: 1/ El pronunciamiento que realiza el Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Nayarit solo aplica hasta el 31 de diciembre, por lo que no se indica el monto ejercido a la fecha de la auditoría. 2/ El Resultado de la Evaluación del Control Interno no aplica debido a que no se indicó como procedimiento a desahogar. 3/ El Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Nayarit emite una opinión como parte del dictamen de la auditoría, la cual puede ser consultada en el Informe del Resultado de la Fiscalización de la revisión correspondiente, disponible en la página web del Órgano.	