

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: Santiago Ixcuintla, Nayarit **Monto auditado:** 48,721.9
Auditoría número: 14-MA.15FORTAMUN-AGF-AED **Muestra (%):** 98.0%
Tipo de recurso: Propio **Monto ejercido al 31 de diciembre:** 49,713.5
Monto asignado: 49,715.8 **Monto ejercido a la fecha de la auditoría:** 1/

Resultados asociados con recuperaciones económicas	Recuperaciones			Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
	Concepto de irregularidades	Total	Operadas			
1009 Utilización de recursos en fines distintos a lo autorizado o establecido en la normativa	4,573.6		4,573.6	1	1	
0106 Pagos improcedentes o en exceso	7,982.4	567.9	7,414.5	1	1	
TOTAL	12,556.0	567.9	11,988.1	2	2	0

Resultados no asociados con recuperaciones económicas	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
Concepto de irregularidades			
0904 Falta de apertura y manejo de una cuenta bancaria específica y productiva de los recursos ministrados y sus productos financieros	1	1	
1002 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	1	1	
0903 Falta de difusión de las acciones por realizar o de los resultados alcanzados y de los informes trimestrales	2	2	
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	3	3	
1107 Falta de medidas de control, seguimiento y supervisión para evaluar el cumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos	1	1	
TOTAL	8	8	0

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

10

Número de acciones de los resultados con observación:

10

Número de resultados con observación solventada:

0

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
Recomendaciones	2	Recomendación (R)	2
		Solicitud de Aclaración (SA)	
Resarcitoria	2	Pliego de Observaciones (PO)	2
Administrativa	6	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	6
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
TOTAL	10	TOTAL	10

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)	No aplica
Resultado del Cumplimiento de Metas y Objetivos (Cumplió, No Cumplió o Cumplió Parcialmente y, en su caso, No hay dato o No aplica)	Cumplió parcialmente
Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)	No aplica

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.