

CÉDULA DE INFORMACIÓN BÁSICA POR AUDITORÍA DE LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS
CUENTA PÚBLICA 2015
(Miles de pesos)

Entidad de Fiscalización Superior de la Legislatura Local del Estado de

Nayarit

Fondo o Programa: FORTAMUN-DF (Municipios)

Ente fiscalizado: Nayarit, Compostela

Auditoría número: 15-MA.04-AGF-AOP-AED

Monto auditado: 25,299.6

Tipo de recurso: Propio

Muestra (%): 66.1%

Estatus de la auditoría: Terminada

Monto ejercido al 31 de diciembre: 38,125.5

Monto asignado: 38,255.0

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			
0205 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	20,753.0	14,077.0	6,676.0	2	2	
0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	2,416.6	2,416.6		1		1
0306 Pagos improcedentes o en exceso	1,370.6	1,370.6		2		2
TOTAL	24,540.2	17,864.2	6,676.0	5	2	3

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
0904 Falta de apertura y manejo de una cuenta bancaria específica y productiva de los recursos ministrados y sus productos financieros	1	1	
1203 Operaciones o bienes no registrados o registrados errónea o extemporáneamente	1	1	
0905 Falta, extemporaneidad o deficiencia en la información que presenta la entidad fiscalizada a las instancias correspondientes	1	1	
1109 Falta o insuficiencia de una planeación que incluya un diagnóstico y las acciones por realizar en el corto, mediano y largo plazo	1	1	
1011 Falta, extemporaneidad o deficiencia en la información que presenta la entidad fiscalizada	1	1	
0908 Falta o inadecuada operación de las instancias de participación social	1	1	
0311 Deficiencias en el procedimiento de contratación o adjudicaciones fuera de norma	4	4	
0302 Falta o inadecuada formalización de contratos, convenios o pedidos	3	3	
0315 Deficiencias en el manejo y control de la bitácora e inadecuada supervisión de la obra	2	2	
0316 Falta o deficiencia en la elaboración de finiquitos de contratos de obra o en la entrega-recepción de las mismas	2	2	
0214 Otros incumplimientos de la normativa en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios	3	3	
TOTAL	20	20	0

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

25

Número de acciones de los resultados con observación:

22

Número de resultados con observación solventada:

3

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	2	Pliego de Observaciones (PO)	2
Administrativa	18	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	18
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
TOTAL	22	TOTAL	22

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)	Medio
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/ No se indica monto ejercido a la fecha de la auditoría; el pronunciamiento que realiza este Órgano de Fiscalización Superior solo aplica hasta el 31 de diciembre.
2/ El Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Nayarit solo 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.