

**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, El Nayar

**Auditoría número:** 15-MA.09-AGF-AOP-AED **Monto auditado:** 10,706.2

**Tipo de recurso:** Propio **Muestra (%):** 57.4%

**Estatus de la auditoría:** Terminada **Monto ejercido al 31 de diciembre:** 18,638.7

**Monto asignado:** 18,638.7 **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			
0904 Falta de apertura y manejo de una cuenta bancaria específica y productiva de los recursos ministrados y sus productos financieros	457.8		457.8	1	1	
0205 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	3,245.4	1,942.9	1,302.5	1	1	
0204 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	500.3		500.3	1	1	
<b>TOTAL</b>	<b>4,203.5</b>	<b>1,942.9</b>	<b>2,260.6</b>	<b>3</b>	<b>3</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
0909 Inadecuado control de las actividades que las áreas realizan	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	
0214 Otros incumplimientos de la normativa en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios	1	1	
<b>TOTAL</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>0</b>

**Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:** 7

**Número de acciones de los resultados con observación:** 7

**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
Recomendación	2	Recomendación ( R )	2
		Solicitud de Aclaración (SA)	
Resarcitoria	3	Pliero de Observaciones (PO)	3
		Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	2
Administrativa	2	Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
<b>TOTAL</b>	<b>7</b>	<b>TOTAL</b>	<b>7</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>Bajo</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>Cumplió parcialmente</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/ 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.