



H. XLII Ayuntamiento Constitucional
de Huajicori, Nayarit



GOBIERNO MUNICIPAL - 2021 - 2024

Huajicori, Nayarit a 16 de Marzo de 2022.



DICTAMEN DE AUDITORIA

OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES AUDITORIA AL CUMPLIMIENTO Y DESEMPEÑO, DIRECCION DEL DEPORTE

I.- INTRODUCCION:

El presente informe contiene una evaluación de Auditoria al Cumplimiento y Desempeño, en la Dirección del Deporte Municipal con **Oficio MHN/CNT/015-2022, Orden de Auditoria CNT/AD-DEP/002-2022.**

Con motivo de la revisión se anexan observaciones, así mismos se hacen las Recomendaciones correspondientes, con base en las áreas de oportunidad detectadas durante la evaluación, por el Órgano de Control Interno y Fiscalización; La revisión fue realizada por el Contralor C.P. José Adrián Nungaray Sandoval en conjunto de los auditores Lic. Karla Marlen Acosta Rodríguez, Lic. José Samuel Cosío Martínez, se dirigieron a las Instalaciones de Dirección del Deporte donde se apersono el prof. Alfredo Castañeda de la Cruz quien es Director de la misma.

II.- OBJETIVOS Y PROCEDIMIENTOS:

Los resultados de la Evaluación al Desempeño contribuyen a retroalimentar el funcionamiento a la gestión pública, permitiendo el mejoramiento, adecuación y reorientación, así como incrementar la efectividad del trabajo y controles que permitan un buen funcionamiento del área evaluada.

Nuestro objetivo es manifestar en el dictamen el resultado de las observaciones y las recomendaciones que a criterio del Auditor se realicen con la intención de mejorar el desempeño del ente auditado.



**H. XLII Ayuntamiento Constitucional
de Huajicori, Nayarit**



III.- AREA REVISADA:

Dirección del Deporte Municipal, de Huajicori, Nayarit.

IV.- TIPO DE AUDITORIA:

Evaluación al Cumplimiento y Desempeño

V.- DIRECTOR:

Profe. Alfredo Castañeda de la Cruz

VI.- PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIAS APLICADOS:

Verificar el cumplimiento de leyes y reglamentos, el Avance del POA, anual 2022, Organigrama de la Dirección, Lista de Personal y sus funciones, Inventarios de Equipo y Mobiliario, Programa de Actividades y evidencias del mismo, entre otras cosas.



**H. XLII Ayuntamiento Constitucional
de Huajicori, Nayarit**

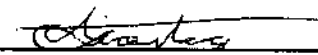


Sin más observaciones que documentar, se cierra este dictamen, teniendo un plazo de (20) VEINTE DIAS HABILES a partir de la fecha de recibido, para solventar y documentar todas las observaciones presentadas en este dictamen.




C.P. José Adrián Nungaray Sandoval
Auditor O.C.I


Lic. José Samuel Cosío Martínez
Auditor O.C.I


Lic. Karla Marlen Acosta Rodríguez
Auditor O.C.I



H. XLII Ayuntamiento Constitucional
de Huajicori, Nayarit



GOBIERNO MUNICIPAL / 2021 - 2024

INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA



DIRECCION DEL DEPORTE

I.- INTRODUCCION:

El presente informe contiene una evaluación de Auditoria al Cumplimiento y Desempeño, en la Dirección del Deporte Municipal con **Oficio MHN/CNT/015-2022, Orden de Auditoria CNT/AD-DEP/002-2022.**

Con motivo de la revisión se anexan los resultados y las recomendaciones obtenidos derivado de la auditoría realizada a esta dependencia, así como también los argumentos para solventar observaciones y/o recomendación de auditoria, con base en las áreas de oportunidad detectadas durante la evaluación, por el Órgano de Control Interno y Fiscalización; La revisión fue realizada por el Contralor C.P. José Adrián Nungaray Sandoval en conjunto de los auditores Lic. Karla Marlen Acosta Rodríguez, Lic. José Samuel Cosío Martínez, se dirigieron a las Instalaciones de Dirección del Deporte donde se apersono el prof. Alfredo Castañeda de la Cruz quien es Director de la misma.



H. XLII Ayuntamiento Constitucional de Huajicori, Nayarit



II.- OBJETIVOS Y PROCEDIMIENTOS:

Los resultados de la Evaluación al Desempeño contribuyen a retroalimentar el funcionamiento a la gestión pública, permitiendo el mejoramiento, adecuación y reorientación, así como incrementar la efectividad del trabajo y controles que permitan un buen funcionamiento del área evaluada.

Nuestro objetivo es manifestar en el dictamen el resultado de las observaciones y las recomendaciones que a criterio del Auditor se realicen con la intención de mejorar el desempeño del ente auditado.

III.- AREA REVISADA:

Dirección del Deporte Municipal, de Huajicori, Nayarit.

IV.- TIPO DE AUDITORIA:

Evaluación al Cumplimiento y Desempeño

V.- DIRECTOR:

Profe. Alfredo Castañeda de la Cruz

VI.- PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIAS APLICADOS:

Verificar el cumplimiento de leyes y reglamentos, el Avance del POA, anual 2022, Organigrama de la Dirección, Lista de Personal y sus funciones, Inventarios de Equipo y Mobiliario, Programa de Actividades y evidencias del mismo, entre otras cosas.



H. XLII Ayuntamiento Constitucional de Huajicori, Nayarit



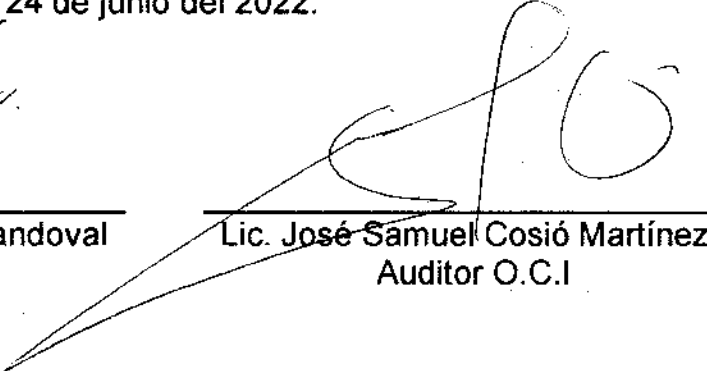
VIII.- Resumen de las Observaciones y Recomendaciones

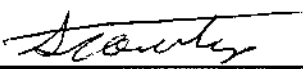
El resultado de las observaciones por este ente auditor, una vez concluida el proceso de revisión, y analizando los argumentos de solvatación que sobre la misma presento el sujeto fiscalizado, así como las recomendaciones emitidas al mismo, se muestra en la tabla siguiente:

Tipo de auditoria	Observaciones y Recomendaciones	Solventadas y Atendidas	Sin solventar o atender	Con posible afectación
Auditoria de cumplimiento y Desempeño	07	07	0	0
Total	07	07	0	0

Sin más observaciones y solvataciones que documentar, se cierra este informe preliminar de auditoria, el día viernes 24 de junio del 2022.


C.P. José Adrián Mungaray Sandoval
Auditor O.C.I


Lic. José Samuel Cosío Martínez
Auditor O.C.I


Lic. Karla Marlen Acosta Rodríguez
Auditor O.C.I