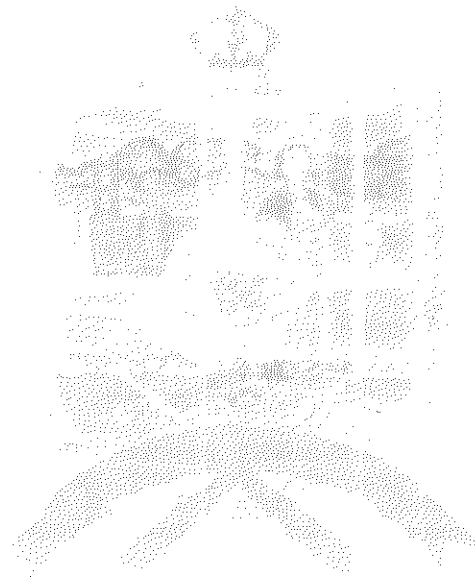




H. XLIII Ayuntamiento Constitucional
de Huajicori, Nayarit.

DICTAMEN DEFINITIVO DE AUDITORIA IMPLAN.



EJERCICIO FISCAL 2025

EN HUAJICORI, NAYARIT; A 10 DE OCTUBRE DE 2025

PALACIO MUNICIPAL S/N COL. CENTRO
HUAJICORI, NAY. C.P. 63480. TEL. (325) 251 7060





H. XLIII Ayuntamiento Constitucional de Huajicori, Nayarit.

CONTRALORIA

Oficio N°: CNT/AF-IMPLAN/04-2025

ASUNTO: Se remite dictamen

Arq. AZUCENA SARAHI PARTIDA HERNANDEZ
DIRECTORA DE IMPLAN MPAL.
DEL H. XLIII AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE HUAJICORI, NAYARIT
PRESENTE:

Por medio del presente escrito, le envié un cordial saludo y a su vez, me permito remitir el Dictamen Definitivo de la Auditoria **CNT/AF-IMPLAN/04-2025**, mismo que contiene los resultados derivados de la auditoria practicada a la dirección de IMPLAN de Huajicori, Nayarit.

Sin otro en particular que tratar de momento, quedo a la orden para cualquier duda o aclaración que le tenga al presente y su anexo.



HUAJICOR, NAYARIT; A 10 DE OCTUBRE DE 2025

ATENTAMENTE



Jonathan Salas Gurrola

LIC. JONATHAN SALAS GURROLA

CONTRALOR MUNICIPAL

H. XLIII AYUNTAMIENTO DE HUAJICORI, NAYARIT.

PALACIO MUNICIPAL S/N COL. CENTRO
HUAJICORI, NAY. C.P. 63480. TEL. (325) 251 7060





H. XLIII Ayuntamiento Constitucional de Huajicori, Nayarit.

I.-INTRODUCCION:

El presente informe contiene los resultados definitivos de la evaluación de Auditoria Financiera, Cumplimiento y Desempeño con numero de orden de auditoria **CNT/AF-IMPLAN/04-2025**. En la Dirección de IMPLAN Mpal.

Con motivo de la revisión se anexan los Resultados, Observaciones y 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 Jonathan Salas Gurrola en conjunto del auditor L.C Carlos Fuentes García, Lic.Gloria Gpe. Valdivia Osuna quienes comparecen a las instalaciones del sistema Municipal de Desarrollo Integral de la Familia donde se apersono la C. Arq. Azucena Sarahi Partida Hernandez quien es la Titular de dicha dirección.

II.- OBJETIVOS Y PROCEDIMIENTOS

Los resultados de la Evaluación Financiera y 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 de IMPLAN de Huajicori, Nayarit.

IV.- TIPO DE AUDITORIA:

Evaluación Financiera

V.- DIRECTOR:

Arq. Azucena Sarahi Partida Hernandez.

VI. PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIAS APLICADOS:

Verificar el cumplimiento de leyes y reglamentos, el Avance del Programa Operativo Anual, Organigrama de la Dirección, Lista de Personal y sus funciones, Inventarios de Equipo y Mobiliario, Nombramiento del Personal, Egresos, Ingresos, Gastos de la Dependencia, Estados de cuenta bancarios, documentación comprobatoria que acredite la asistencia social, y la coordinación entre el municipio, el estado y la federación, así como evidencia de apoyo a la ciudadanía del municipio, entre otras cosas.

PALACIO MUNICIPAL S/N COL. CENTRO
HUAJICORI, NAY. C.P. 63480. TEL. (325) 251 7060



H. XLIII Ayuntamiento Constitucional de Huajicori, Nayarit.

Del análisis de la información y documentación presentada por el sujeto fiscalizado, mediante oficio 122/2025 con fecha del 8 de Octubre del 2025, se verifica que la observación se solventa, toda vez que, se recibió la evidencia que consta que se atendió la recomendación realizada, por este ente fiscalizador. Cumpliendo con los artículos 7 fracción I, V y art. 49 fracción V de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; art. 54 fracciones I, V de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Nayarit.

XI. RESUMEN DE LAS OBSERVACIONES Y/O RECOMENDACIONES

Una vez concluido el proceso de revisión y analizando los argumentos expuestos, así como la documentación presentada por el sujeto fiscalizado ante este órgano interno de control, para la solventación de las observaciones realizadas, se concluye lo siguiente:

TIPO DE AUDITORIA	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES	SOLVENTADAS Y ATENDIDAS	SIN SOVENTAR O ATENDER	CON POSIBLE AFECTACION
FINANCIERA	2	2	0	0
TOTAL	2	2	0	0

Sin mas por el momento, se cierra este dictamen y se da por concluida la presente auditoria, firmando al margen y al calce los que ella intervinieron.

Auditor Financiero



LIC. CARLOS FUENTES GARCIA

CONTRALOR MUNICIPAL


LIC. JONATHAN SALAS GURROLA



Auditora Inv.


LIC. GLORIA GPE. VALDIVIA OSUNA

PALACIO MUNICIPAL S/N COL. CENTRO
HUAJICORI, NAY. C.P. 63480. TEL. (325) 251 7060