



H. XLII Ayuntamiento Constitucional  
de Huajicori, Nayarit



# DICTAMEN DE AUDITORIA

OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES  
DE AUDITORIA DE DESEMPEÑO

# SECRETARIA MUNICIPAL

---

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



## H. XLII Ayuntamiento Constitucional de Huajicori, Nayarit



Huajicori, Nayarit a 16 de julio de 2024

### I.- INTRODUCCION:

El presente informe contiene los resultados de la evaluación de Auditoria al Cumplimiento y Desempeño, practicada a la dependencia de Secretaria de Municipal con **Oficio CNT/AUD-SG/01-2024, y Orden de Auditoria CNT/AD-SG/10-2024.**

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 Interno de Control y Fiscalización; La revisión fue realizada por el Contralor Lic. Elton Ramos Ramírez, en conjunto de los auditores comisionados para esta auditoria: Lic. Karla Marlen Acosta Rodríguez, Lic. José María Torres Oliveros, y la C.D. Nadia Monserrat de la Cruz Viera, se dirigieron a las Instalaciones del área de la Secretaria Municipal donde se apersono el Prof. José Manuel Quintero Jiménez quien en su carácter de Secretario Municipal.

### 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:

Dependencia de Secretaria Municipal de Huajicori, Nayarit.

### IV.- TIPO DE AUDITORIA:

Evaluación al Desempeño

### V.- Titular:

Prof. José Manuel Quintero Jiménez

### VI.- PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIAS APLICADOS:

Verificar el cumplimiento de leyes y reglamentos, el Avance del Programa Operativo Anual 2024, organigrama de la dependencia, Lista de Personal y sus funciones, Programa Operativo Anual e Informe del primer y segundo trimestre de las actividades realizadas, Evidencia al cumplimiento como sujeto obligado del art. 33 del acuerdo del Instituto de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Nayarit; según sea el caso; y Relación de Inventario de bienes muebles actualizado de la dependencia.

### VII.- RESULTADOS:

Handwritten signatures in blue ink, including a circular stamp with the name 'José Manuel Quintero Jiménez' and the number '2'.



H. XLII Ayuntamiento Constitucional  
de Huajicori, Nayarit



RESULTADOS	RECOMENDACIONES
	Sin recomendaciones.

*[Handwritten signatures in blue ink]*



H. XLII Ayuntamiento Constitucional  
de Huajicori, Nayarit



RESULTADOS	RECOMENDACIONES
	Recomendación 1.

*[Handwritten signatures and initials in blue ink]*



H. XLII Ayuntamiento Constitucional  
de Huajicori, Nayarit



RESULTADOS	RECOMENDACIONES

*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten signature]*



# H. XLII Ayuntamiento Constitucional de Huajicori, Nayarit



RESULTADOS	RECOMENDACIONES

*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten signature]*



H. XLII Ayuntamiento Constitucional  
de Huajicori, Nayarit



RESULTADOS	RECOMENDACIONES
	Sin recomendaciones.

*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten signature]*



H. XLII Ayuntamiento Constitucional  
de Huajicori, Nayarit



RESULTADOS	RECOMENDACIONES
	Sin recomendaciones.

*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten signature]*



H. XLII Ayuntamiento Constitucional  
de Huajicori, Nayarit



RESULTADOS	RECOMENDACIONES
	Sin recomendaciones.

*[Handwritten signature]*  
4  
D  
R



H. XLII Ayuntamiento Constitucional  
de Huajicori, Nayarit



RESULTADOS	RECOMENDACIONES
	Sin recomendaciones.

RESULTADOS	RECOMENDACIONES



H. XLII Ayuntamiento Constitucional  
de Huajicori, Nayarit



--	--

*[Handwritten signatures in blue ink, including a circular stamp]*



## H. XLII Ayuntamiento Constitucional de Huajicori, Nayarit



### VIII.- Resumen de las Observaciones y Recomendaciones

El resultado de las observaciones por este ente auditor, se muestra en la tabla siguiente:

Tipo de auditoria	Observaciones	Recomendaciones	Con posible afectación
Auditoria de cumplimiento y Desempeño	03	03	0
Total	03	03	0

En virtud de que las recomendaciones aquí planteadas por parte de este Órgano Interno de Control, son necesarias; y considerando que servirían para poder realizar la entrega-recepción de una manera más sencilla y rápida, se recomienda que el responsable del ente auditado, acuda ante las instancias correspondientes y necesarias y coadyuve con las mismas para poder llevar a cabo las actualizaciones recomendadas, lo anterior de conformidad con los artículos 1, 10 y 11 fracción II, V y VI del Reglamento de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Municipio de Huajicori, Nayarit y 8 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Nayarit.



## H. XLII Ayuntamiento Constitucional de Huajicori, Nayarit



GOBIERNO MUNICIPAL / 2021 - 2024

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.

Lic. Elton Ramos Ramírez  
Auditor O. I. C.

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

Lic. José María Torres Oliveros  
Auditor O. I. C.

C.D. Nadia Monserrat de la Cruz Viera  
Auditor O. I. C.

---

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