



H. XLIII Ayuntamiento Constitucional
de Huajicori, Nayarit.

**INFORME DEFINITIVO
DE AUDITORIA**

DIRECCIÓN DE DEPORTE
CNT/AD-DEP/02-2025



H. XLIII Ayuntamiento Constitucional de Huajicori, Nayarit.

I.- INTRODUCCION:

El presente informe contiene una evaluación de Auditoría al Cumplimiento y Desempeño, en la Dirección de Deporte con **Orden de Auditoría CNT/AUD-DEP/01-2025**; para **realizar a auditoría No. CNT/AD-DEP/02-2025**.

Con motivo de la revisión se anexan los Resultados, Observaciones, Recomendaciones y los argumentos para solventar y/o atender 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 Lic. Jonathan Salas Gurrola en conjunto de la auditora Lic. Karla Marlen Acosta Rodríguez y la auxiliar de auditoría Lic. Gloria Guadalupe Valdivia Osuna**, lo cuales realizaron la auditoría en las Instalaciones de la **Dirección de Deporte** donde se apersono el **Prof. Alfredo Castañeda de la Cruz**, quien es Titular del área fiscalizada.

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 presente informe, 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. XLIII Ayuntamiento Constitucional de Huajicori, Nayarit.

III.- AREA REVISADA:

Dirección de Deporte de Huajicori, Nayarit.

IV.- TIPO DE AUDITORIA:

Evaluación al Desempeño

V.- TITULAR:

Prof. Alfredo Castañeda de la Cruz

VI.- PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIAS APLICADOS:

Nombramiento de los Titulares (director y subdirector en su caso) a cargo de la Dependencia; Entrega de la Plantilla del personal y funciones; Entrega del Organigrama de la dependencia; Entrega del Programa Operativo Anual con su avance a la fecha de esta solicitud; Relación y Evidencia de las capacitaciones realizadas por parte del personal de esta dirección (capacitación o taller, fecha y quien la toma); Programación de eventos deportivos; Remitir información que permita corroborar la alineación y vinculación de la Dirección con el Plan Municipal de Desarrollo; 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.

Gloria Grel. O

26



H. XIII Ayuntamiento Constitucional de Huajicori, Nayarit.

VIII.- Resumen de las Observaciones y Recomendaciones

Resumen de las observaciones por este ente auditor, una vez concluida el proceso de revisión, y analizando los argumentos para solventar que presento el sujeto fiscalizado, se muestra en la tabla siguiente:

Tipo de auditoria	Observaciones y recomendaciones	Solventadas y atendidas	Sin solventar o atender
De evaluación al desempeño	5	5	0
Total	5	5	0

Sin más observaciones y solvataciones que documentar, se cierra este informe de resultados definitivo, el día 15 de julio del 2025, firmando al margen y al calce todos los que en ella intervinieron.

Gloria G. P. V. O



H. XLIII Ayuntamiento Constitucional
de Huajicori, Nayarit.

LIC. KARLA MARLEN ACOSTA
RODRIGUEZ

AUDITORA AL DESEMPEÑO

LIC. GLORIA GUADALUPE
VALDIVIA OSUNA

AUXILIAR DE AUDITORIA

LIC. JONATHAN SALAS GURRUTIA
CONTRALOR MUNICIPAL

CCP: Expediente de Auditoria y Archivo.
KMAR

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