

Hoja No. 1 de 2
 Orden de auditoría: 06.19.OIC.INIFE
 No. Observación: 04.19.OIC.INIFE-01
 Monto Fiscalizable: \$0.00
 Monto Fiscalizado: \$0.00
 Monto de la irregularidad: \$ 0.00



CÉDULA DE OBSERVACIONES

PROGRAMA: Mantenimiento de Escuelas del Ejercicio 2018.	EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2018
ENTIDAD FEDERATIVA: NAYARIT	EJECUTOR: INSTITUTO NAYARITA PARA LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA.

OBSERVACIONES	RECOMENDACIONES												
<p>TIPO DE OBSERVACIÓN de Incumplimiento</p> <p>Descripción de la Observación</p> <p>Derivada de la auditoria 04.19.OIC.INIFE practicada a la Dirección de Técnica. En base a Estado del ejercicio presupuesto por fuente de financiamiento del recurso estatal (mantenimiento de escuelas del ejercicio 2018) correspondiente a la cuenta por pagar se determina que existe un saldo pendiente por pagar de \$1,155,707.99</p> <table><tr><th>APROBADO</th><th>EJERCIDO</th><th>PAGADO</th><th>CUENTAS POR PAGAR</th></tr><tr><td>\$ 2,000,000.00</td><td>\$ 1,830,154.14</td><td>\$ 674,446.15</td><td>\$ 1,155,707.99</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>	APROBADO	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR	\$ 2,000,000.00	\$ 1,830,154.14	\$ 674,446.15	\$ 1,155,707.99					<p>CORRECTIVA: Deberá determinar porque no se ha realizado el pago y la compra del saldo de la cuenta por pagar por la cantidad de \$ 1,155,707.99</p> <p>PREVENTIVA: Los sujetos Obligados deben de realizar las compras y la ejecución de las obras que vienen calendarizadas dentro de las fechas de inicio y termino del mismo ejercicio.</p> <p>COMENTARIO: De lo anterior se deberá remitir a este Órgano Interno de Control la documentación que acredite o solvante la correctiva y la preventiva.</p>
APROBADO	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR										
\$ 2,000,000.00	\$ 1,830,154.14	\$ 674,446.15	\$ 1,155,707.99										
<p>CAUSA: *No se cumple con el tiempo que marca de inicio y termino en el mismo ejercicio de los objetivos del programa.</p> <p>EFEECTO: Produce incumplimiento a las obras calendarizadas en el programa.</p> <p>FUNDAMENTO LEGAL: Incumplimiento a las reglas de operación en donde se indica los periodos de ejecución dentro del mismo ejercicio. En el art.10 transitorio de la ley de ingresos.</p>	<p>27/03/2019</p> <p><i>[Firma]</i></p>												

Hoja No. 1 de 2
Orden de auditoría: 06.19.OIC.INIFE
No. Observación: 04.19.OIC.INIFE-01
Monto Fiscalizable: \$0.00
Monto Fiscalizado: \$0.00
Monto de la irregularidad: \$ 0.00

CÉDULA DE OBSERVACIONES

PROGRAMA: Mantenimiento de Escuelas del Ejercicio 2018.	EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2018			
ENTIDAD FEDERATIVA: NAYARIT	EJECUTOR: INSTITUTO EDUCATIVA.	NAYARITA	PARA LA	INFRAESTRUCTURA FÍSICA
<div> L.C. ARMANDO MOTA GUTIERREZ Titular del Órgano Interno de Control INIFE</div>				
<div> CHISTRIAN GABRIEL RODRIGUEZ AYÓN Técnico Especialista del INIFE</div>				