

ALCOSA



Nayarit
NUESTRO HONOR Y COMPROMISO

INSTITUTO NAYARITA
DE EDUCACIÓN
PARA ADULTOS



Oficio: DG/532/2023-08-07

Tepic, Nayarit., Agosto 07 de 2023

Asunto: Justificación y aclaración de observaciones

**MTRO. EN FISCAL JULIO CÉSAR LÓPEZ RUELAS
SECRETARIO DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS,
REPRESENTANTE Y ENLACE DEL GOBIERNO DEL ESTADO
CON LA AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN
P R E S E N T E .**

En cumplimiento a requerimiento de información realizado mediante Oficio núm.: SAF/1555/2023 de fecha julio 21 del año en curso, derivado de la presentación de Resultados Finales y Observaciones Preliminares de la auditoría número 1286 con título "Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos" (FAETA) para la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública 2022, del INSTITUTO NAYARITA DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS, con toda atención anexo al presente me permito enviar a usted, en medio electrónico DVD certificado en dos juegos, la información que justifica y aclara los resultados con observación, las cuales a continuación detallo:

Núm. del Resultado 01, Procedimiento núm. 1.1

Revisión del sistema de Control Interno

Núm. del Resultado 07, Procedimiento núm. 2.2

Revisión de estados de cuenta bancarios y auxiliares contables

Núm. del Resultado 13, Procedimiento núm. 4.1

Revisión de registros contables y presupuestales, transferencias electrónicas, estados de cuenta bancarios y estados analíticos del ejercicio del presupuesto de egresos.

Núm. del Resultado 15, Procedimiento núm. 5.1

Revisión de perfiles de puestos, expedientes del personal, base de datos de la nómina ordinaria y la validación de cédulas profesionales en la página de internet del Registro Nacional de Profesiones, muestra de 75 trabajadores.

Núm. del Resultado 17, Procedimiento núm. 5.2

Revisión de registros contables, pólizas, estados de cuenta bancarios, base de datos de la nómina ordinaria, tabuladores de sueldos, plantilla de personal y catálogo de puestos autorizados.

Núm. del Resultado 18, Procedimiento núm. 5.2

Revisión de registros contables, pólizas, estados de cuenta bancarios, base de datos de la nómina ordinaria del ejercicio fiscal y el Contrato Colectivo de Trabajo.

Núm. del Resultado 20, Procedimiento núm. 5.3

Revisión de registros contables, pólizas, estados de cuenta bancarios, base de datos de la nómina ordinaria del ejercicio fiscal, listados de bajas de personal y de licencias sin goce de sueldo.

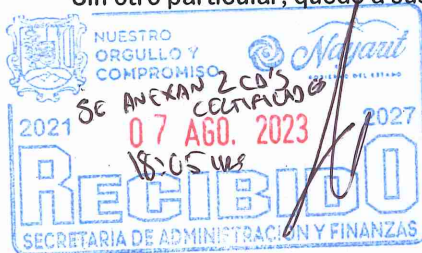
Núm. del Resultado 33, Procedimiento núm. 8.1

Revisión de la página de internet del Gobierno del Estado, el Periódico Oficial del Estado, los informes trimestrales enviados a la SHCP y los registros contables y presupuestales.

Núm. del Resultado 34, Procedimiento núm. 8.2

Revisión de la página de internet del Gobierno del Estado de Nayarit, Programa Anual de Evaluación (PAE).

Sin otro particular, quedo a sus órdenes para cualquier duda o aclaración al respecto.



**ATENTAMENTE
EL DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO NAYARITA
DE EDUCACIÓN PARA ADULTOS**

MTRO. DAVID AGUILAR ESTRADA



INSTITUTO NAYARITA DE
EDUCACIÓN PARA ADULTOS
DIRECCIÓN GENERAL

Copias: Lic. Susana Gabriela Domínguez Castro. -Jefa del Depto. de Administración y Finanzas.
DAE/SGDC/rmp.

