

Hoja No. 1 de 2  
 Orden de auditoría: 02.19.OIC.INIFE  
 No. Observación: 02.19.OIC.INIFE-01  
 Monto Fiscalizable: \$0.00  
 Monto Fiscalizado: \$0.00  
 Monto de la irregularidad: \$0.00

### CÉDULA DE OBSERVACIONES



PROGRAMA: Verificar el cumplimiento del ACUERDO ADMINISTRATIVO QUE TIENE POR OBJETO FIJAR Y REGULAR LA JORNADA Y HORARIO LABORAL DE LOS TRABAJADORES DE CONFIANZA DEL PODER EJECUTIVO DEL ESTADO NAYARIT	
ENTIDAD FEDERATIVA: NAYARIT	EJERCICIO PRESUPUESTAL: marzo y abril del 2019
	EJECUTOR: INSTITUTO NAYARITA PARA LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA.

OBSERVACIONES	RECOMENDACIONES
<p>(TIPO DE OBSERVACIÓN). Se incumple por la titular la Arq. Sandra E. Ibarra al acuerdo en la difusión de dar a conocer que entra en vigor al día siguiente de su publicación que es el 15 de enero del 2019</p> <p>(DESCRIPCION DE LA OBSERVACIÓN. Se incumple por la titular la Arq. Sandra E. Ibarra al acuerdo en la difusión de dar a conocer que entra en vigor al día siguiente de su publicación que es el 15 de enero del 2019, pero la titular lo da a conocer a su personal hasta el 31 de enero del año en curso y que entra en vigor hasta el 1 de febrero de 2019, con /memorándum no. DGA/DRHF/ 007/2019 de fecha recibido 31 de enero del año en curso firmado por la titular del INIFE, recibido el 31 de enero del año en curso por las distintas áreas del instituto.</p> <p>CAUSA: Desconocimiento del mismo en tiempo</p> <p>EFEECTO: Se debió dar a conocer en tiempo como lo marca el Acuerdo Administrativo.</p> <p>FUNDAMENTO LEGAL: El sujeto obligado a dar a conocer el cumplimiento del ACUERDO ADMINISTRATIVO QUE TIENE POR OBJETO FIJAR Y REGULAR LA JORNADA Y HORARIO LABORAL DE LOS TRABAJADORES DE CONFIANZA DEL PODER EJECUTIVO DEL ESTADO NAYARIT Incumplió en primero Transitorios del antes mencionado.</p>	<p>CORRECTIVA: Deben de cumplir todos los trabajadores de confianza con el horario que marca el presente acuerdo.</p> <p>PREVENTIVA: Los sujetos Obligados deben de cumplir con el horario como lo marca el Acuerdo Administrativo en el horario como lo marca la cláusula Segunda.</p> <p>COMENTARIO: Cabe mencionar que si lo dieron a conocer hasta el 31 de enero y entro en vigor hasta el 1 de febrero del 2019.</p>

Hoja No. 1 de 2  
Orden de auditoría: 02.19.OIC.INIFE  
No. Observación: 02.19.OIC.INIFE-01  
Monto Fiscalizable: \$0.00  
Monto Fiscalizado: \$0.00  
Monto de la irregularidad: \$0.00

CÉDULA DE OBSERVACIONES

PROGRAMA: Verificar el cumplimiento del ACUERDO ADMINISTRATIVO QUE TIENE POR OBJETO FIJAR Y REGULAR LA JORNADA Y HORARIO LABORAL DE LOS TRABAJADORES DE CONFIANZA DEL PODER EJECUTIVO DEL ESTADO NAYARIT	EJERCICIO PRESUPUESTAL: marzo y abril del 2019
ENTIDAD FEDERATIVA: NAYARIT	EJECUTOR: INSTITUTO NAYARITA PARA LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA.

	 L.C. ARMANDO MOTA AGUTIERREZ Titular del Órgano Interno de Control INIFE
	 C.P. MAURILIO GARCIA LEON Jefe de Departamento de Recursos Humanos y Financieros del INIFE

Hoja No. 1 de 2  
Orden de auditoría: 02.19.OIC.INIFE  
No. Observación: 02.19.OIC.INIFE-02  
Monto Fiscalizable: \$0.00  
Monto Fiscalizado: \$0.00  
Monto de la Irregularidad: \$0.00

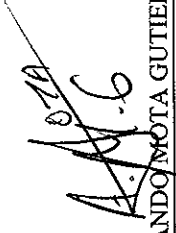
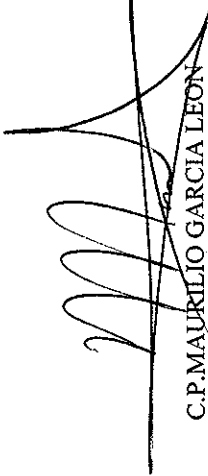
CÉDULA DE OBSERVACIONES

PROGRAMA: Verificar el cumplimiento del ACUERDO ADMINISTRATIVO QUE TIENE POR OBJETO FIJAR Y REGULAR LA JORNADA Y HORARIO LABORAL DE LOS TRABAJADORES DE CONFIANZA DEL PODER EJECUTIVO DEL ESTADO NAYARIT		EJERCICIO PRESUPUESTAL: marzo y abril del 2019
ENTIDAD FEDERATIVA: NAYARIT	EJECUTOR: INSTITUTO NAYARITA PARA LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA.	
OBSERVACIONES	RECOMENDACIONES	
(TIPO DE OBSERVACIÓN). Se incumple por la titular la Arq. Sandra E. Ibarra al acuerdo en la difusión de dar a conocer que entra en vigor al día siguiente de su publicación que es el 15 de enero del 2019 y en su difusión ya que menciona de pases de salida que no ha establecido los lineamientos de ellos.  (DESCRIPCION DE LA OBSERVACIÓN). Se incumple por la titular la Arq. Sandra E. Ibarra al acuerdo en la difusión de dar a conocer los lineamientos de los pases de salida que menciona en el memorándum no. DGA/DRHF/007/2019 de fecha recibido 31 de enero del año en curso firmado por la titular del INIFE, recibido el 31 de enero del año en curso por las distintas áreas del instituto.  CAUSA: Desconocimiento del mismo en tiempo  EFECTO: Se debió dar a conocer en tiempo que marca el memorándum no. DGA/DRHF/007/2019 de fecha recibido 31 de enero del año en curso firmado por la titular del INIFE, recibido el 31 de enero del año en curso por las distintas áreas del instituto.  FUNDAMENTO LEGAL: El sujeto obligado a dar a conocer sus reglas para poder medir de acuerdo a su lineamiento.	CORRECTIVA: Deben de dar a conocer los lineamientos o reglas de los pases de salida.  PREVENTIVA: Los sujetos Obligados deben de cumplir con los lineamientos o reglas de los pases de salida.  COMENTARIO: Cabe mencionar que no lo han dado a conocer, pero ya lo vienen utilizando entro en vigor el 1 de febrero del 2019.	

Hoja No. 1 de 2  
Orden de auditoría: 02.19.OIC.INIFE  
No. Observación: 02.19.OIC.INIFE-02  
Monto Fiscalizable: \$0.00  
Monto Fiscalizado: \$0.00  
Monto de la irregularidad: \$0.00

CÉDULA DE OBSERVACIONES

PROGRAMA: Verificar el cumplimiento del ACUERDO ADMINISTRATIVO QUE TIENE POR OBJETO FIJAR Y REGULAR LA JORNADA Y HORARIO LABORAL DE LOS TRABAJADORES DE CONFIANZA DEL PODER EJECUTIVO DEL ESTADO NAYARIT	EJERCICIO PRESUPUESTAL: marzo y abril del 2019
ENTIDAD FEDERATIVA: NAYARIT	EJECUTOR: INSTITUTO NAYARITA PARA LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA.

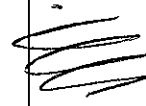
	 L.C. ARMANDO MOTA GUTIERREZ Titular del Órgano Interno de Control INIFE
	 C.P. MAURILIO GARCIA LEON Jefe de Departamento de Recursos Humanos y Financieros del INIFE

Orden de auditoría: 02.19.OIC.INIFE  
 No. Observación: 02.19.OIC.INIFE-03  
 Monto Fiscalizable: \$0.00  
 Monto Fiscalizado: \$0.00  
 Monto de la Irregularidad: \$0.00

**CÉDULA DE OBSERVACIONES**

PROGRAMA: Verificar el cumplimiento del ACUERDO ADMINISTRATIVO QUE TIENE POR OBJETO FIJAR Y REGULAR LA JORNADA Y HORARIO LABORAL DE LOS TRABAJADORES DE CONFIANZA DEL PODER EJECUTIVO DEL ESTADO NAYARIT	EJERCICIO PRESUPUESTAL: marzo y abril del 2019
ENTIDAD FEDERATIVA: NAYARIT	EJECUTOR: INSTITUTO NAYARITA PARA LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA.



OBSERVACIONES	RECOMENDACIONES
<p>(TIPO DE OBSERVACIÓN). Se incumple por el titular de administración ya que no hay oficio de las facultades y atribuciones de la persona que realiza la administración del sistema de registro de asistencia.</p> <p>(DESCRIPCION DE LA OBSERVACIÓN). Se incumple por el titular de administración de no realizar un oficio donde se le asigna a la persona la responsabilidad, seguridad y facultades del registro de asistencia.</p> <p>CAUSA: Desconocimiento del mismo en tiempo</p> <p>EFEECTO: Se debió realizar el oficio desde el día que se le da las atribuciones al sistema de asistencia.</p> <p>FUNDAMENTO LEGAL: La dirección de administración debe dar a conocer al sujeto obligado sus atribuciones de llevar el control de asistencia.</p>	<p><b>CORRECTIVA:</b> Deben de dar a conocer por oficio sus responsabilidades, seguridad, y facultades del sistema de registro de asistencia.</p> <p><b>PREVENTIVA:</b> Los sujetos Obligados deben de cumplir con mantener seguro la información sin realizar modificaciones.</p> <p><b>COMENTARIO:</b> Cabe mencionar que no lo han realizado de manera oficial pero ya lo vienen realizando.</p>



Hoja No. 1 de 2  
Orden de auditoría: 02.19.OIC.INIFE  
No. Observación: 02.19.OIC.INIFE-03  
Monto Fiscalizable: \$0.00  
Monto Fiscalizado: \$0.00  
Monto de la irregularidad: \$0.00

CÉDULA DE OBSERVACIONES

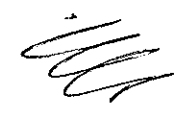
PROGRAMA: Verificar el cumplimiento del ACUERDO ADMINISTRATIVO QUE TIENE POR OBJETO FIJAR Y REGULAR LA JORNADA Y HORARIO LABORAL DE LOS TRABAJADORES DE CONFIANZA DEL PODER EJECUTIVO DEL ESTADO NAYARIT	EJERCICIO PRESUPUESTAL: marzo y abril del 2019
ENTIDAD FEDERATIVA: NAYARIT	EJECUTOR: INSTITUTO NAYARITA PARA LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA.

 L.C. ARMANDO MORA GUTIERREZ Titular del Órgano Interno de Control INIFE	
 C.P. MAURILIO GARCIA LEON Jefe de Departamento de Recursos Humanos y Financieros del INIFE	

Hoja No. 1 de 2  
Orden de auditoría: 02.19.OIC.INIFE  
No. Observación: 02.19.OIC.INIFE-04  
Monto Fiscalizable: \$0.00  
Monto Fiscalizado: \$0.00  
Monto de la irregularidad: \$0.00

CÉDULA DE OBSERVACIONES


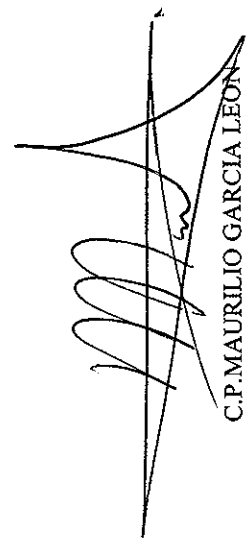
PROGRAMA: Verificar el cumplimiento del ACUERDO ADMINISTRATIVO QUE TIENE POR OBJETO FIJAR Y REGULAR LA JORNADA Y HORARIO LABORAL DE LOS TRABAJADORES DE CONFIANZA DEL PODER EJECUTIVO DEL ESTADO NAYARIT	EJERCICIO PRESUPUESTAL: marzo y abril del 2019
ENTIDAD FEDERATIVA: NAYARIT	EJECUTOR: INSTITUTO NAYARITA PARA LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA EDUCATIVA.

OBSERVACIONES	RECOMENDACIONES
<p>(TIPO DE OBSERVACIÓN). Se incumple por la titular la Arq. Sandra E. Ibarra al acuerdo en la Excepciones a un horario distinto al que se indica en el acuerdo administrativo.</p> <p>(DESCRIPCION DE LA OBSERVACIÓN. Se incumple por la titular la Arq. Sandra E. Ibarra al acuerdo en la Excepciones a un horario distinto al que se indica en el acuerdo administrativo, realizo memorándum no. INIFE/DG/014/2019,022-A,0032 y oficio no INIFE/DA/DRHF/0473/19 donde le da un horario distinto a acuerdo administrativo.</p> <p>CAUSA: Desconocimiento del mismo en tiempo</p> <p>EFEECTO: Se debió cumplir en tiempo y forma como lo marca el Acuerdo Administrativo.</p> <p>FUNDAMENTO LEGAL: El sujeto obligado a dar a conocer EL CUMPLIMIENTO del ACUERDO ADMINISTRATIVO QUE TIENE POR OBJETO FIJAR Y REGULAR LA JORNADA Y HORARIO LABORAL DE LOS TRABAJADORES DE CONFIANZA DEL PODER EJECUTIVO DEL ESTADO NAYARIT Incumplió en Tercero Excepciones</p>	<p>CORRECTIVA: Deben de notificar a todos los trabajadores de confianza con el horario que marca el presente acuerdo sin excepción alguna.</p> <p>PREVENTIVA: Los sujetos Obligados deben de cumplir con el horario como lo marca el Acuerdo Administrativo en el horario como lo marca la cláusula Segunda.</p> <p>COMENTARIO: Cabe mencionar que solicitaron la excepción hasta el 14 de mayo fecha recibida por la Secretaría de la Contraloría y la Secretaría de administración y finanzas. Rechazada dicha solicitud por la Secretaría de la Contraloría mediante oficio SCG/UDA/109/2019 de fecha recibida por el INIFE el día 24 de mayo del 2019. Por tal motivo no hay ninguna excepción al horario para el INIFE.</p> 

Hoja No. 1 de 2  
Orden de auditoría: 02.19.OIC.INIFE  
No. Observación: 02.19.OIC.INIFE-04  
Monto Fiscalizable: \$0.00  
Monto Fiscalizado: \$0.00  
Monto de la irregularidad: \$0.00

CÉDULA DE OBSERVACIONES

PROGRAMA: Verificar el cumplimiento del ACUERDO ADMINISTRATIVO QUE TIENE POR OBJETO FIJAR Y REGULAR LA JORNADA Y HORARIO LABORAL DE LOS TRABAJADORES DE CONFIANZA DEL PODER EJECUTIVO DEL ESTADO NAYARIT		EJERCICIO PRESUPUESTAL: marzo y abril del 2019	
ENTIDAD FEDERATIVA: NAYARIT		EJECUTOR: INSTITUTO NAYARITA PARA LA INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA.	FÍSICA

<div>1070  L.C. ARMANDO MOTA GUTIERREZ Titular del Órgano Interno de Control INIFE</div>	
<div> C.P. MAURILIO GARCIA LEON Jefe de Departamento de Recursos Humanos y Financieros del INIFE</div>	