

INFORME INDIVIDUAL DEFINITIVO



**CONSEJO DE SEGURIDAD PÚBLICA DEL SISTEMA ESTATAL DE SEGURIDAD
PÚBLICA**

ASEN

AUDITORIA SUPERIOR
DEL ESTADO DE NAYARIT

P O D E R L E G I S L A T I V O

CUENTA PÚBLICA 2018

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Contenido

I. Título de la Auditoría.....	5
II. Criterios de Selección.....	5
III. Objetivo.....	5
IV. Alcance.....	5
V. Áreas Revisadas.....	5
VI. Procedimientos de Auditoría Aplicados.....	5
VII. Observaciones, Comentarios de los Auditados y Acciones Promovidas.....	6
De la Auditoría Financiera:.....	6
Resultado Núm. 1 Observación Núm. 1.AF.18.EE.87.....	6
Resultado Núm. 1 Observación Núm. 2.AF.18.EE.87.....	8
Resultado Núm. 2 Sin Observaciones AF.18.EE.87.....	10
Resultado Núm. 3 Observación Núm. 1.AF.18.EE.87.....	10
Resultado Núm. 4 Observación Núm. 1.AF.18.EE.87.....	35
Resultado Núm. 5 Observación Núm. 1.AF.18.EE.87.....	37
Resultado Núm. 6 Observación Núm. 1.AF.18.EE.87.....	39
Resultado Núm. 7 Observación Núm. 1.AF.18.EE.87.....	41
Resultado Núm. 8 Observación Núm. 1.AF.18.EE.87.....	55
Resultado Núm. 8 Observación Núm. 2.AF.18.EE.87.....	59
Resultado Núm. 8 Observación Núm. 3.AF.18.EE.87.....	86
VIII. Cumplimiento de los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y demás	
Ordenamientos Legales.....	89
IX. Impacto de las Irregularidades detectadas.....	90
X. Resumen de las Observaciones y Recomendaciones.....	90
XI. Dictamen de la Auditoría.....	91

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

I. Título de la Auditoría.

Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública
18-EE.87-AF

II. Criterios de Selección.

Manteniendo el equilibrio e imparcialidad en lo que concierne a la atribución de la función fiscalizadora, la Auditoría Superior del Estado de Nayarit incluyó en el programa anual de auditorías que se audite la cuenta pública del ente mencionado ya que nunca se ha auditado, con esto, se deja de manifiesto que se trabaja en pro de la transparencia y rendición de cuentas de todas las Instituciones que ejercen recursos públicos.

III. Objetivo.

Auditar la Cuenta Pública del Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública; correspondiente al ejercicio fiscal 2018, de conformidad con la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Nayarit y demás disposiciones legales aplicables, a efecto de verificar la forma y términos en que los ingresos fueron recaudados, obtenidos, captados y administrados; constatar que los recursos provenientes de financiamientos y otras obligaciones y empréstitos se contrataron, recibieron y aplicaron de conformidad con lo aprobado; y revisar que los egresos se ejercieron en los conceptos y partidas autorizados, incluidos, entre otros aspectos, la contratación de servicios, las adquisiciones, arrendamientos, subsidios, aportaciones, donativos, transferencias, aportaciones a fondos, fideicomisos y demás instrumentos financieros, así como cualquier esquema o instrumento de pago a corto y largo plazo; la deuda pública y el cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

IV. Alcance.

Auditoría Financiera	
	Por Gasto Ejercido
Universo	24,756,973.65
Muestra	11,847,728.44
Alcance	47.9 %

V. Áreas Revisadas.

Las áreas revisadas durante la fiscalización fueron las que operaron y manejaron los recursos estatales del Convenio de Coordinación que en el marco del Sistema Nacional de Seguridad Pública.

VI. Procedimientos de Auditoría Aplicados.

En Materia de Auditoría Financiera:

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

1. Verificar que los controles internos implementados, permitieron la adecuada gestión administrativa para el desarrollo eficiente de las operaciones, la obtención de información confiable y oportuna, y el cumplimiento de la normativa aplicable.
2. Comprobar que el ejercicio del presupuesto se ajustó a los montos aprobados; que las modificaciones presupuestales tuvieron sustento financiero y que fueron aprobadas por quien era competente para ello, así como publicadas en el Periódico Oficial o gaceta correspondiente.
3. Verificar la correcta revelación de estados financieros e informes contables, presupuestarios y programáticos de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás normativa aplicable.
4. Verificar que la apertura de las cuentas bancarias y su utilización fue conforme a la normativa aplicable.
5. Verificar que los adeudos por derechos a recibir efectivo o equivalentes, se otorgaron o amortizaron conforme a la normativa aplicable.
6. Verificar que se compruebe y justifique lo recaudado por los conceptos considerados en las respectivas leyes de ingresos.
7. Verificar que se compruebe y justifique el gasto por los diferentes conceptos considerados en los respectivos presupuestos de egresos.
8. Verificar que la contratación de servicios personales se ajustó a la disponibilidad y plazas presupuestales aprobadas, que la relación laboral se apegó a las disposiciones legales aplicables en la materia y que el personal realizó la función para la que fue contratado.

VII. Observaciones, Comentarios de los Auditados y Acciones Promovidas

De la Auditoría Financiera:

Resultado Núm. 1 Observación Núm. 1.AF.18.EE.87

De la revisión y análisis de los estados de situación financiera presentados en la Cuenta Pública y en los Avances de Gestión Financiera Trimestrales del ejercicio fiscal 2018, base de datos del Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental SAACG.net proporcionada mediante oficio SESP/137/2019 del 08 de marzo de 2019 e información presentada con oficios SESESP/552/2019 del 29 de julio de 2019, C.A.F./59/2019 del 14 de agosto de 2019 y C.A.F./61/2019 del 16 de agosto de 2019; se detectó que en los Avances de Gestión Financiera y en la Cuenta Pública los estados financieros no son confiables, oportunos, comprensibles, periódicos y comparables, toda vez que, se operan dos bases de datos contables de las cuales en los estados financieros presentados solo reflejan la información generada del Sistema de Contabilidad SAACG.net, omitiendo la información de la base del sistema CONTPAQ i.

Aunado a lo anterior se analizaron los contratos de apertura de las cuentas bancarias y los estados de cuenta bancarios correspondientes a las cuentas con terminación ...0875, ...0690; advirtiéndose

que se omitió informar en los estados financieros y demás información presupuestaria, programática y contable presentados; las transacciones, transformaciones y eventos que, derivados de la actividad económica de las cuentas ...0875 y ...0960 modifican la situación económica, financiera y patrimonial del ente público. Por lo que simuló que la información que conformó los Avances de Gestión presentó toda la información financiera, en forma clara, oportuna, confiable y comparable.

Dado lo anterior, por el incumplimiento a lo establecido en los artículos 7, 9 párrafo primero, 16, 17, 18, 22, 44, 47, 50, 52 y 56, párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; apartados III. Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, 1) Sustancia Económica, 4) Revelación Suficiente, 5) Importancia Relativa, 6) Registro e Integración Presupuestaria, 7) Consolidación de la Información Financiera, 8) Devengo Contable y 11) Consistencia, V. Cualidades de la Información Financiera a Producir, 1) Utilidad, 2) Confiabilidad y 5) Comparabilidad y VI. Estados Presupuestarios, Financieros y Económicos a Producir y sus Objetivos, párrafos primero y segundo del Acuerdo por el que se emite el Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental; inciso I. Objetivo, párrafo primero del capítulo VII. De los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal del Manual de Contabilidad Gubernamental; 121, Apartado B, párrafo primero de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Nayarit; 3, fracción XIV, 31, 32 y 36, fracciones I, II y VI de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Nayarit; 2, párrafos primero y último, fracción IV, 37 y 38 de la Ley de Presupuestación, Contabilidad y Gasto Público de la Administración del Gobierno del Estado de Nayarit; 16, fracciones VIII, XIX y XX de la Ley del Sistema Estatal de Seguridad Pública; 4 y 5 párrafo primero de los Criterios Generales para la Administración y ejercicio de los recursos del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal (FASP) que serán aplicables para el ejercicio fiscal 2017 y subsecuentes; 4 y 5, párrafo primero de los Criterios de Distribución del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal para el ejercicio fiscal 2018; cláusula Tercera. Compromisos de la Entidad Federativa, fracciones II y III del Convenio de Coordinación que en el Marco del Sistema Nacional de Seguridad Pública celebran el Secretariado Ejecutivo del Sistema Nacional de Seguridad Pública y el Poder Ejecutivo del Estado Libre y Soberano de Nayarit de fecha 22 de febrero de 2018; cláusula sexta, párrafo primero, y décima, incisos b), g) y i) del capítulo II De la Comisión Técnica de las Reglas de Operación del Fondo de Seguridad Pública del Estado de Nayarit, se establece como presuntos responsables a: secretario ejecutivo del Sistema Estatal de Seguridad Pública; secretaria ejecutiva del Sistema Estatal de Seguridad Pública; secretario técnico de la comisión de administración del fondo de seguridad pública a partir del 1 de enero de 2018 al 10 de abril de 2018; secretario técnico de la comisión de administración del fondo de seguridad pública a partir del 11 de abril de 2018 al 25 de junio de 2018; secretario técnico de la comisión de administración del fondo de seguridad pública a partir del 26 de junio de 2018 al 31 de diciembre de 2018; jefa de departamento de recursos financieros; jefa del departamento de contabilidad; auxiliar contable Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública.

Argumentos para Solventar el Informe Individual Preliminar

En relación a los resultados 1 y 3, dentro de su observación número 1, del informe preliminar de la auditoría práctica, donde se observa que los estados financieros presentados en los Avances de Gestión Financiera durante el ejercicio fiscal 2018, ... así como los estados financieros no reflejaron la situación real del Fondo de Seguridad Pública del Estado de Nayarit, puedo mencionar que durante el ejercicio (sic) fiscal 2019, se están tomando las medidas preventiva y correctiva necesarias para el correcto manejo de proceso administrativos y contable del Fondo de

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y el Distrito Federal (FASP), que si bien, son estrategias progresivas, pero con resultados a corto plazo, logrando con ello que la información financiera reportada en los Avances de Gestión Financiera y Cuenta Pública sea clara, oportuna, confiable y comparable. No omito mencionar que al Secretario Ejecutivo del Sistema Estatal de Seguridad Pública le anteceden administraciones con desempeño nulos y resultados desfavorable, por lo que se han tomado las medidas necesarias en los departamentos que conforman al organismo, para lograr el correcto funcionamiento administrativo y operativo de los programas que integran el Anexo Técnico, y así poder lograr el cumplimiento de metas establecidas.

Determinación de la ASEN: Observación No Solventada

Del análisis de la información presentada por el sujeto fiscalizado, se determina que la observación se ratifica, toda vez que con lo estipulado en el oficio número SESESP/1104/2019 de fecha 4 de diciembre del 2019, se confirma la irregularidad señalada.

Con relación al segundo párrafo en la parte que refiere a las cuentas bancarias, se estableció la terminación 0690 debiendo ser 0960.

Acción Promovida:

Como consecuencia del resultado antes señalado, con fundamento en lo dispuesto por los artículos 7, fracciones XV y XVI, 45, fracción X, 50, fracción I, 55, fracciones IV y V, 57 y 59, párrafo primero de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Nayarit; 18, Apartado A, fracción V, 31, párrafo último y 32, fracciones I, XI y XII del Reglamento Interior de la Auditoría Superior del Estado de Nayarit; remítase a la Dirección General de la Unidad Jurídica para que a través de la Dirección Investigadora, promueva en los términos de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y demás normativa aplicable, las responsabilidades a que haya lugar.

Resultado Núm. 1 Observación Núm. 2.AF.18.EE.87

De la revisión a las actas de la Comisión de Administración del Fondo de Seguridad Pública remitidas con oficio número SESESP/552/2019 de fecha 29 de julio de 2019, se constató que la comisión omitió reunirse una vez al mes como lo señala las reglas de operación.

SESIONES CELEBRADAS DURANTE EL EJERCICIO 2018			
Mes	Numero	Tipo de Sesión (ordinaria/extraordinaria)	Fecha
Febrero	Trigésima Quinta	Ordinaria	26/02/2018
	Décima	Extraordinaria	16/04/2018
Abril	Décima Primera	Extraordinaria	27/04/2018
	Décima Segunda	Extraordinaria	28/05/2018
Junio	Décima Tercera	Extraordinaria	29/06/2018
Julio	Trigésima Sexta	Ordinaria	23/07/2018

FUENTE: Actas de sesión de la Comisión de Administración del Fondo de Seguridad Pública proporcionadas con el oficio SESESP/552/2019 del 29 de julio de 2019 en el numeral 13 en respuesta a la ASEN/AS/OA-16/2019 del 10 de julio de 2019.

Dado lo anterior, por el incumplimiento a lo establecido en las cláusulas sexta, párrafo tres y décima, inciso e) del capítulo II De la Comisión Técnica de las Reglas de Operación del Fondo de Seguridad Pública del Estado de Nayarit, se establece como presuntos responsables a: secretario técnico de la comisión de administración del fondo de seguridad pública a partir del 1 de enero de 2018 al 10 de abril de 2018; secretario técnico de la comisión de administración del fondo de seguridad pública a partir del 11 de abril de 2018 al 25 de junio de 2018; secretario técnico de la

comisión de administración del fondo de seguridad pública a partir del 26 de junio de 2018 al 31 de diciembre de 2018; Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública.

Argumentos para Solventar el Informe Individual Preliminar

En relación al incumplimiento a lo establecido en las cláusulas sexta, párrafo tres y décima, inciso e) del capítulo II de la Comisión Técnica de las Reglas de Operación del Fondo de Seguridad Pública del Estado de Nayarit, de reunirse una vez al mes la Comisión Técnica del FOSPEN hago de su conocimiento lo siguiente:

Toda vez que la actual administración pública asumió la administración del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública (FASP), se identificó que las Reglas de Operación del Fondo de Seguridad Pública del Estado de Nayarit (FOSPEN) habían perdido su vigencia tal y como lo establece su Capítulo VII de las Disposiciones Finales, cláusula Vigésima Sexta, estableciendo un periodo de validez de 2005-2011 para el Plan Estatal de Seguridad Pública y del 2007-2012 del Programa Sectorial de Seguridad Pública, esto aunado que no se encontró evidencia de su publicación en los archivos del Periódico Oficial del Estado, en un esfuerzo de esta administración por encontrar adecuaciones o reformas a las mismas dado que ya no encuadraban con las disposiciones de los Criterios Generales para la Administración y Ejercicio de los Recursos del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal (FASP) 2018.

Es por ello que esta administración pública se apegó a lo dispuesto por la Federación en los Criterios Generales para la Administración y Ejercicio de los Recursos del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal (FASP) antes mencionados, emitidos por el Secretariado Ejecutivo del Sistema Nacional de Seguridad Pública (SESNSP), mismos que establecen las disposiciones y mecanismos que deberán observar las entidades federativas, en la planeación, programación, presupuestación, ejercicio, seguimiento, evaluación, transparencia y rendición de cuentas de los recursos del FASP.

No omito manifestar que se respetó la figura de la comisión permanente según el Artículo 20 del Estatuto de Organización y Funcionamiento del Consejo Estatal de Seguridad Pública, manteniéndola informada en todo momento de los asuntos que atañen al FASP, en especial de las modificaciones realizadas a la estructura programática autorizada.

Por lo tanto derivado de esta observación actualmente se está trabajando en la elaboración de nuevas reglas de operación que apliquen con las actuales disposiciones federales.

En ello, adjunto Estatuto de Organización y Funcionamiento del Consejo Estatal de Seguridad Pública, Reglas de Operación del Fondo de Seguridad Pública del Estado de Nayarit (FOSPEN), y los Criterios Generales para la Administración y Ejercicio de los Recursos del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal (FASP), así como oficio de solicitud de reprogramación del ejercicio 2018, y autorización que demuestra que cada modificación al anexo técnico autorizado por las autoridades correspondientes, debe ser aprobado por el Secretariado Ejecutivo del Sistema Nacional de Seguridad Pública.

Determinación de la ASEN: Observación No Solventada

Del análisis de la información y documentación presentada por el sujeto fiscalizado, se determina que la observación se ratifica, toda vez que no aporta elementos que desvirtúen que la Comisión debiera reunirse una vez al mes; además el sujeto fiscalizado informó en la auditoría, que respecto del ejercicio fiscal auditado, aplicó las Reglas de Operación del Fondo de Seguridad Pública del Estado de Nayarit.

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Las comisiones permanentes y como se encuentren estas integradas y los documentos aportados tales como solicitud de reprogramación u autorización de modificaciones, no tienen relación con la presente observación.

Acción Promovida:

Como consecuencia del resultado antes señalado, con fundamento en lo dispuesto por los artículos 7, fracciones XV y XVI, 45, fracción X, 50, fracción I, 55, fracciones IV y V, 57 y 59, párrafo primero de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Nayarit; 18, Apartado A, fracción V, 31, párrafo último y 32, fracciones I, XI y XII del Reglamento Interior de la Auditoría Superior del Estado de Nayarit; remítase a la Dirección General de la Unidad Jurídica para que a través de la Dirección Investigadora, promueva en los términos de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y demás normativa aplicable, las responsabilidades a que haya lugar.

Resultado Núm. 2 Sin Observaciones AF.18.EE.87

Del análisis al reporte Analítico Mensual de Egresos generado por el Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG.net), Convenio de Coordinación y anexos, Actas de la Trigésima Quinta Sesión Ordinaria y de la Trigésima Sexta Sesión Ordinaria de la Comisión de Administración del Fondo de Seguridad Pública; se comprobó que el presupuesto de egresos aprobado por la Comisión de Administración del Fondo de Seguridad Pública y el publicado en el diario oficial con fecha 10 de abril de 2018, para el ejercicio fiscal 2018; corresponde a los importes registrados contablemente y fue conforme a lo establecido en el Anexo Técnico del Convenio de Coordinación del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal para el ejercicio fiscal 2018 y en los Criterios Generales para la Administración y Ejercicio de los Recursos del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal (FASP).

Resultado Núm. 3 Observación Núm. 1.AF.18.EE.87

Del análisis a la información financiera y la revisión de las pólizas generadas en el sistema contable CONTPAQ i, se observa que los estados financieros no reflejaron la situación real del Fondo de Seguridad Pública del Estado de Nayarit, toda vez que:

1. De la revisión de los comprobantes de operación anexos en las pólizas siguientes y de los auxiliares, estado de cuenta bancario de la cuenta con terminación ...766, se advierte que registró contablemente a diversas partidas del gasto, sin embargo dicho importe no fue pagado únicamente fue transferido a otra cuenta bancaria.

TRANSFERENCIAS DE LA CUENTA CON TERMINACIÓN ...766 A LA ...875 REGISTRADAS COMO GASTOS

Póliza	Fecha	Beneficiario	Traspaso a Cuenta Sistema de Seguridad Pública 1112-01-001...875 Programas 2018, \$
1112-01-020	...766 RECURSO ESTATAL 2018		
E00066	08/03/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública (Prevención)	339,850.00
E00067	08/03/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública (C3)	898,500.00
E00068	08/03/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública (C4)	458,750.00
E00069	08/03/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública (Site)	232,325.00
E00070	08/03/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública (REPUVE)	430,500.00
E00071	08/03/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública (Seguimiento)	153,000.00

Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Póliza	Fecha	Beneficiario	Traspaso a Cuenta Sistema de Seguridad Pública 1112-01-001...875 Programas 2018, \$
E00072	15/03/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Prevención)	84,962.50
E00073	15/03/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública (C3)	217,450.00
E00074	15/03/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública (Site)	47,050.00
E00075	15/03/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública (Repuve)	96,000.00
E00076	15/03/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Seguimiento)	38,250.00
E00077	15/03/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C4)	105,500.00
E00078	26/03/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Prevención)	84,962.50
E00079	26/03/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C3)	217,450.00
E00080	26/03/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C4)	118,700.00
E00081	26/03/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Site)	103,600.00
E00082	26/03/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Repuve)	96,000.00
E00083	26/03/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Seguimiento)	38,250.00
E00084	27/03/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C4)	1,040,473.63
E00085	09/04/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Prevención)	178,425.00
E00086	09/04/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C3)	434,900.00
E00087	09/04/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C4)	219,800.00
E00088	09/04/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Site)	136,300.00
E00089	09/04/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Repuve)	198,000.00
E00090	20/04/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C4)	300,000.00
E00095	14/05/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Site)	76,950.00
E00096	14/05/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C3)	68,250.00
E00097	15/05/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C4)	109,900.00
E00098	15/05/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Repuve)	107,030.00
E00099	15/05/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C3)	217,450.00
E00100	15/05/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Prevención)	97,462.50
E00101	15/05/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C4)	128,804.00
E00102	30/05/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Site)	99,450.00
E00103	30/05/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Seguimiento)	53,250.00
E00104	30/05/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C4)	25,650.00
E00105	30/05/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C4)	84,250.00
E00106	30/05/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Repuve)	136,000.00
E00107	30/05/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C3)	231,023.33
E00108	30/05/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Prevención)	118,337.08
E00109	30/05/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C4)	43,625.49
E00113	04/06/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Seguimiento)	2,250.00
E00114	06/06/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Site)	54,243.58
E00115	06/06/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C4)	170,961.92
E00116	06/06/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Repuve)	49,076.36
E00117	06/06/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Repuve)	31,610.00
E00118	06/06/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Seguimiento)	3,771.60
E00112	08/06/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C4)	53,940.00
E00119	08/06/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C4)	25,000.00
E00120	14/06/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C4)	20,000.00
E00121	14/06/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Site)	100,450.00
E00122	14/06/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Seguimiento)	53,250.00
E00123	14/06/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C4)	119,900.00
E00124	14/06/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Repuve)	107,026.77
E00125	14/06/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C3)	204,725.00
E00126	14/06/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Prevención)	97,462.50
E00127	18/06/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C4)	20,000.00
E00141	02/07/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Site)	105,450.00
E00142	02/07/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Seguimiento)	79,500.00
E00143	02/07/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C4)	129,900.00
E00144	02/07/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Repuve)	102,000.00
E00145	02/07/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C3)	225,933.33
E00146	02/07/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Prevención)	136,954.83
E00147	04/07/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C4)	40,000.00
E00148	04/07/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C4)	31,398.00
E00149	04/07/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Seguimiento)	27,300.00
E00150	09/07/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C4)	28,500.00
E00151	09/07/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Site)	54,000.00
E00152	09/07/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Repuve)	13,500.00

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Póliza	Fecha	Beneficiario	Traspaso a Cuenta Sistema de Seguridad Pública 1112-01-001...875 Programas 2018, \$
E00153	10/07/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C4)	179,254.00
E00154	13/07/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Site)	114,011.34
E00155	13/07/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Seguimiento)	39,500.00
E00156	13/07/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C4)	128,400.00
E00157	13/07/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Repue)	104,480.00
E00158	13/07/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C3)	223,575.00
E00159	13/07/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Prevención)	95,547.50
E00175	13/07/2018	Registro De Traspaso Y Anulación De Traspaso Realizado Por El Banco En Virtud De Bloqueo De Banca Electrónica (Registro De Traspaso Y Anulación De Traspaso Realizado Por El Banco En Virtud De Bloqueo De Banca Electrónica)	-114,011.34
E00175	13/07/2018	Registro De Traspaso Y Anulación De Traspaso Realizado Por El Banco En Virtud De Bloqueo De Banca Electrónica (Registro De Traspaso Y Anulación De Traspaso Realizado Por El Banco En Virtud De Bloqueo De Banca Electrónica)	114,011.34
E00160	17/07/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Repue)	3,000.00
E00161	18/07/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Prevención, Site, Repue)	23,300.00
E00162	19/07/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Prevención Del Delito, C4, Y Repue)	105,000.00
E00163	23/07/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Prevención, C4, Site, Repue)	63,149.66
E00164	25/07/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Repue)	35,500.00
E00170	26/07/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Prevención)	91,387.50
E00165	27/07/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Site)	103,950.00
E00166	27/07/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Seguimiento)	69,500.00
E00167	27/07/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C4)	124,400.00
E00168	27/07/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Repue)	117,000.00
E00169	27/07/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C3)	235,575.00
E00171	30/07/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C4)	61,000.00
E00177	08/08/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Repue, Prevención, C4)	42,500.00
E00178	13/08/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C4 Y Prevención)	72,416.00
E00179	15/08/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública	684,823.65
E00180	16/08/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C4)	230,000.00
E00181	17/08/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Repue)	107,000.00
E00182	17/08/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C4)	131,000.00
E00183	17/08/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Prevención)	20,000.00
E00184	17/08/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Site)	51,000.00
E00185	17/08/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Seguimiento)	14,000.00
C00159	29/08/2018	Ingeniería Proyectos Y Servicios En Comunicaciones S.A. De C.V.	
E00186	29/08/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública	684,612.50
E00188	03/09/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Repue)	48,000.00
E00189	03/09/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C4)	153,000.00
E00190	03/09/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Prevención)	48,000.00
E00191	03/09/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(Seguimiento)	24,000.00
E00192	10/09/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C4)	198,011.00
E00193	14/09/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública	697,762.50
E00194	19/09/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública	221,500.00
E00195	28/09/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública	704,154.50
E00198	05/10/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública	559,700.00
E00199	15/10/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública	690,612.50
E00200	25/10/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública	395,913.32
E00201	29/10/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública	695,172.50
E00202	30/10/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública	20,352.83
E00205	08/11/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C4)	30,000.00
E00206	15/11/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C4)	10,000.00
E00207	15/11/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública	692,832.00
E00208	16/11/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C4)	325,000.00
E00209	16/11/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C4)	100,000.00
E00210	20/11/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública	160,700.00
E00211	29/11/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública	679,632.00
E00214	04/12/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública	411,995.10
E00215	10/12/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública(C4)	163,638.00
E00216	14/12/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública	677,232.00

Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Póliza	Fecha	Beneficiario	Traspaso a Cuenta Sistema de Seguridad Pública 1112-01-001...875 Programas 2018, \$
E00217	18/12/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública	2,278,522.74
E00218	21/12/2018	Sistema Estatal De Seguridad Pública	680,232.00
Suma			24,575,380.06

FUENTE: Auxiliares de Cuenta, Estados de Cuenta Bancarios, Pólizas de Egresos e Ingresos proporcionados, recibidos oficio número SESESP/552/2019 de fecha 29 de julio y C.A.F./59/2019 de fecha 14 de agosto del 2019.

- De la revisión de las pólizas generadas en el sistema contable CONTPAQ i, de los movimientos de los auxiliares de la cuenta contable 1112-01-001, y del estado de cuenta bancario con terminación ...875 Programas 2018; se detectó que no se contabilizaron las operaciones, no obstante:

2.1. Se depositaron ingresos.

INGRESOS RECIBIDOS DE LA CUENTA ... 766 A LA CUENTA ...875					
Fecha	Tipo	Número	Concepto	Referencia	Importe \$
08/Mar/2018	Ingresos	2	SITE	I.2	232,325.00
08/Mar/2018	Ingresos	2	SEGUIMIENTO	I.2	153,000.00
08/Mar/2018	Ingresos	2	RED	I.2	458,750.00
08/Mar/2018	Ingresos	2	REPUVE	I.2	430,500.00
08/Mar/2018	Ingresos	2	C3	I.2	898,500.00
08/Mar/2018	Ingresos	2	PREVENCION	I.2	339,850.00
15/Mar/2018	Ingresos	4	Liberación De Recurso	SITE	47,050.00
15/Mar/2018	Ingresos	4	Liberación De Recurso	SEG	38,250.00
15/Mar/2018	Ingresos	4	Liberación De Recurso	REP	96,000.00
15/Mar/2018	Ingresos	4	Liberación De Recurso	C3	217,450.00
15/Mar/2018	Ingresos	4	Liberación De Recurso	PREV	84,962.50
26/Mar/2018	Ingresos	5	Liberación De Recurso	SITE	103,600.00
26/Mar/2018	Ingresos	5	Liberación De Recurso	SEG	38,250.00
26/Mar/2018	Ingresos	5	Liberación De Recurso	REP	96,000.00
26/Mar/2018	Ingresos	5	Liberación De Recurso	C3	217,450.00
26/Mar/2018	Ingresos	5	Liberación De Recurso	PREV	84,962.50
26/Mar/2018	Ingresos	5	Liberación De Recurso	RED	118,700.00
26/Mar/2018	Ingresos	5	Liberación De Recurso 1 a 15 de Mzo	RED	105,500.00
27/Mar/2018	Ingresos	6	Liberación De Recurso	RED	1,040,473.63
09/Abr/2018	Ingresos	1	Liberación De Recursos Honorarios Abril	SITE	136,300.00
09/Abr/2018	Ingresos	1	Liberación De Recursos Honorarios Abril	RED	219,800.00
09/Abr/2018	Ingresos	1	Liberación De Recursos Honorarios Abril	REPUVE	198,000.00
09/Abr/2018	Ingresos	1	Liberación De Recursos Honorarios Abril	C3	434,900.00
09/Abr/2018	Ingresos	1	Liberación De Recursos Honorarios Abril	PREV	178,425.00
20/Abr/2018	Ingresos	3	Liberación De Recurso	I.3	300,000.00
15/May/2018	Ingresos	5	Liberación Recurso Pago Honorarios	SITE	76,950.00
15/May/2018	Ingresos	5	Liberación Recurso Pago Honorarios	SEG	68,250.00
15/May/2018	Ingresos	5	Liberación Recurso Pago Honorarios	RED	109,900.00
15/May/2018	Ingresos	5	Liberación Recurso Pago Honorarios	REP	107,030.00
15/May/2018	Ingresos	5	Liberación Recurso Pago Honorarios	C3	217,450.00
15/May/2018	Ingresos	5	Liberación Recurso Pago Honorarios	PREV	97,462.50
15/May/2018	Ingresos	6	Liberación De Recurso Pago Cfe	I.6	128,804.00
30/May/2018	Ingresos	11	Liberación Recurso Pago Honorarios	SITE	99,450.00
30/May/2018	Ingresos	11	Liberación Recurso Pago Honorarios	SEG	53,250.00
30/May/2018	Ingresos	11	Liberación Recurso Pago Honorarios	RED	25,650.00
30/May/2018	Ingresos	11	Liberación Recurso Pago Honorarios	RED	84,250.00
30/May/2018	Ingresos	11	Liberación Recurso Pago Honorarios	REP	136,000.00
30/May/2018	Ingresos	11	Liberación Recurso Pago Honorarios	C3	231,023.33
30/May/2018	Ingresos	11	Liberación Recurso Pago Honorarios	PREV	118,337.08
31/May/2018	Ingresos	13	Liberación Gatos Gasolina	RED	43,625.49
01/Jun/2018	Ingresos	2	Liberación De Recurso Energía Eléctrica	RED	53,940.00
04/Jun/2018	Ingresos	3	Liberación De Recurso Viaticos Seg	SEG	2,250.00
06/Jun/2018	Ingresos	4	Liberación De Recurso Pasajes Aéreos	SEG	3,771.60

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Fecha	Tipo	Número	N o m b r e Concepto	Referencia	Importe \$
06/Jun/2018	Ingresos	5	Liberación De Recursos Mantto	REP	31,610.00
06/Jun/2018	Ingresos	6	Liberación De Recursos Gtos Inherentes	REP	49,076.36
06/Jun/2018	Ingresos	7	Liberación De Recursos Gtos Inherentes	RED	170,961.92
06/Jun/2018	Ingresos	8	Liberación De Recurso Gtos Inherentes	SITE	54,243.58
09/Jun/2018	Ingresos	9	Liberación De Recurso Gasolina Diesel	RED	25,000.00
14/Jun/2018	Ingresos	13	Liberación De Recurso Gasolina Y Diesel	RED	20,000.00
14/Jun/2018	Ingresos	14	Liberación 15Na 1 Junio	SITE	100,450.00
14/Jun/2018	Ingresos	14	Liberación 15Na 1 Junio	SEG	53,250.00
14/Jun/2018	Ingresos	14	Liberación 15Na 1 Junio	RED	119,900.00
14/Jun/2018	Ingresos	14	Liberación 15Na 1 Junio	REP	107,026.77
14/Jun/2018	Ingresos	14	Liberación 15Na 1 Junio	C3	204,725.00
14/Jun/2018	Ingresos	14	Liberación 15Na 1 Junio	PREV	97,462.50
22/Jun/2018	Ingresos	15	Liberación De Recurso Gasolina	RED	20,000.00
02/Jul/2018	Ingresos	1	Liberación Recurso 2Da 15Na Junio	SITE	105,450.00
02/Jul/2018	Ingresos	1	Liberación Recurso 2Da 15Na Junio	SEG	79,500.00
02/Jul/2018	Ingresos	1	Liberación Recurso 2Da 15Na Junio	RED	129,900.00
02/Jul/2018	Ingresos	1	Liberación Recurso 2Da 15Na Junio	REPUVE	102,000.00
02/Jul/2018	Ingresos	1	Liberación Recurso 2Da 15Na Junio	C3	225,933.33
02/Jul/2018	Ingresos	1	Liberación Recurso 2Da 15Na Junio	PREV	136,954.83
04/Jul/2018	Ingresos	3	Gasolina Y Diesel	I.3	40,000.00
04/Jul/2018	Ingresos	3	Energía Eléctrica	I.3	31,398.00
04/Jul/2018	Ingresos	3	Pasajes Aéreos	I.3	27,300.00
09/Jul/2018	Ingresos	4	Liberación De Recursos	I.4	28,500.00
09/Jul/2018	Ingresos	4	Liberación De Recursos	I.4	54,000.00
09/Jul/2018	Ingresos	4	Liberación De Recursos	I.4	13,500.00
10/Jul/2018	Ingresos	5	Liberación De Recursos Energía Eléctrica	I.5	179,254.00
13/Jul/2018	Ingresos	6	Honorarios 15Na 1 Julio	SITE	114,011.34
13/Jul/2018	Ingresos	6	Honorarios 15Na 1 Julio	SEG	39,500.00
13/Jul/2018	Ingresos	6	Honorarios 15Na 1 Julio	RED	128,400.00
13/Jul/2018	Ingresos	6	Honorarios 15Na 1 Julio	REP	104,480.00
13/Jul/2018	Ingresos	6	Honorarios 15Na 1 Julio	C3	223,575.00
13/Jul/2018	Ingresos	6	Honorarios 15Na 1 Julio	PREV	95,547.50
13/Jul/2018	Ingresos	7	Honorarios 15Na 1 Julio	REP	3,000.00
18/Jul/2018	Ingresos	10	Liberación De Recursos	I.10	23,300.00
19/Jul/2018	Ingresos	11	Liberación De Recurso	RED	105,000.00
24/Jul/2018	Ingresos	12	Liberación De Recursos Programas	I.12	63,149.66
27/Jul/2018	Ingresos	13	Honorarios 2Da 15Na Julio	SITE	103,950.00
27/Jul/2018	Ingresos	13	Honorarios 2Da 15Na Julio	SEG	69,500.00
27/Jul/2018	Ingresos	13	Honorarios 2Da 15Na Julio	RED	124,400.00
27/Jul/2018	Ingresos	13	Honorarios 2Da 15Na Julio	REP	117,000.00
27/Jul/2018	Ingresos	13	Honorarios 2Da 15Na Julio	C3	235,575.00
27/Jul/2018	Ingresos	13	Honorarios 2Da 15Na Julio	PREV	91,387.50
30/Jul/2018	Ingresos	14	Liberación De Recursos Mantto Vehículos	I.6	35,500.00
30/Jul/2018	Ingresos	15	Liberación De Recurso Energía Eléctrica	I.7	61,000.00
08/Ago/2018	Ingresos	5	Liberación De Recursos Gtos Programas	I.5	42,500.00
13/Ago/2018	Ingresos	6	Liberación De Recursos Honorarios	I.6	72,416.00
15/Ago/2018	Ingresos	7	Pago De Honorarios 15Na 1 Agosto	I.5	684,823.65
16/Ago/2018	Ingresos	8	Liberación De Recursos Energía Eléctrica	I.8	230,000.00
17/Ago/2018	Ingresos	9	Liberación De Recursos Honorarios	I.9	107,000.00
17/Ago/2018	Ingresos	9	Liberación De Recursos Honorarios	I.9	131,000.00
17/Ago/2018	Ingresos	9	Liberación De Recursos Honorarios	I.9	20,000.00
17/Ago/2018	Ingresos	9	Liberación De Recursos Honorarios	I.9	51,000.00
17/Ago/2018	Ingresos	9	Liberación De Recursos Honorarios	I.9	14,000.00
29/Ago/2018	Ingresos	11	Honorarios 2Da 15Na Agosto	I.7	684,612.50
03/Sep/2018	Ingresos	1	Liberación De Recurso	I.1	48,000.00
03/Sep/2018	Ingresos	1	Liberación De Recurso	I.1	153,000.00
03/Sep/2018	Ingresos	1	Liberación De Recurso	I.1	48,000.00
03/Sep/2018	Ingresos	1	Liberación De Recurso	I.1	24,000.00
10/Sep/2018	Ingresos	2	Liberación De Recursos Energía Eléctrica	I.1	198,011.00
14/Sep/2018	Ingresos	3	Liberación De Recurso Honorarios	I.3	697,762.50
19/Sep/2018	Ingresos	5	Liberación De Recursos Gtos Inherentes Programas	I.2	221,500.00
28/Sep/2018	Ingresos	6	Liberación Recurso Honorarios	I.6	704,154.50
05/Oct/2018	Ingresos	2	Liberación De Recursos	I.2	559,700.00
15/Oct/2018	Ingresos	5	Liberación De Recursos Honorarios	I.5	690,612.50

Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Fecha	Tipo	Número	N o m b r e Concepto	Referencia	Importe \$
25/Oct/2018	Ingresos	6	Liberación De Recursos	I.06	395,913.32
29/Oct/2018	Ingresos	9	Liberación Recurso 15Na 2 Octubre	I.6	695,172.50
30/Oct/2018	Ingresos	10	Liberación De Recurso 15Na 2 Octubre	I.7	20,352.83
09/Nov/2018	Ingresos	6	Liberación De Recurso Gasolina	I.7	30,000.00
15/Nov/2018	Ingresos	7	Liberación De Recurso Gasolina	I.8	10,000.00
15/Nov/2018	Ingresos	7	Liberación De Recurso Honorarios	I.8	692,832.00
16/Nov/2018	Ingresos	8	Liberación De Recurso Energía Eléctrica	I.9	325,000.00
16/Nov/2018	Ingresos	8	Liberación De Recurso Gasolina	I.9	100,000.00
20/Nov/2018	Ingresos	9	Liberación De Recursos	I.7	160,700.00
30/Nov/2018	Ingresos	21	Liberación De Recursos Honorarios	I.22	679,632.00
04/Dic/2018	Ingresos	4	Liberación De Recurso	I.4	411,995.10
10/Dic/2018	Ingresos	6	Liberación De Recurso	I.6	163,638.00
10/Dic/2018	Ingresos	7	Liberación De Recurso	I.7	677,232.00
18/Dic/2018	Ingresos	8	Liberación De Recursos	I.8	2,278,522.74
21/Dic/2018	Ingresos	10	Liberación De Recurso	I.10	680,232.00
Suma					24,575,380.06

FUENTE: Auxiliares de Cuenta, Estados de Cuenta Bancarios, Pólizas de Ingresos proporcionados, recibidos oficio número C.A.F./59/2019 de fecha 14 de agosto del 2019.

2.2. Se depositaron y pagaron prestamos por un importe de \$2,618,425.00 (dos millones seiscientos dieciocho mil cuatrocientos veinticinco pesos 00/100 moneda nacional).

INGRESOS POR PRESTAMOS								
Fecha	Póliza Tipo	Núm.	Préstamo de la Cta. Bancaria Núm.	Importe \$	Póliza Tipo	Núm.	Fecha	Pagado con Cuenta ...875 \$
30/Ene/2018	Ingreso	1	...148	1,285,000.00	7	Diario	08/Mar/2018	1,285,000.00
16/Feb/2018	Ingreso	1	...960	618,812.50	8	Diario	08/Mar/2018	618,812.50
01/Mar/2018	Ingreso	1	...197	609,112.50	9	Diario	08/Mar/2018	609,112.50
15/Mar/2018	Ingreso	3	...960	105,500.00	28	Diario	27/Mar/2018	105,500.00
Suma								2,618,425.00

FUENTE: Auxiliares de Cuenta, Estados de Cuenta Bancarios, Pólizas de Ingresos proporcionados, recibidos oficio número C.A.F./59/2019 de fecha 14 de agosto del 2019.

2.3. Se prestaron recursos por un importe de \$300,000.00 (trescientos mil pesos 00/100 moneda nacional).

PRESTAMOS TRANSITORIO TRANSFERIDO A LA CUENTA ...960						
Fecha	Póliza Tipo	Núm.	Préstamo de la Cta. Bancaria Núm.	Transferido a la Cta.	Importe \$	
24/Abr/2018	Diario	89	...875	...960	300,000.00	
Suma					300,000.00	

FUENTE: Auxiliares de Cuenta, Estados de Cuenta Bancarios, Póliza de diario proporcionados, recibidos oficio número C.A.F./59/2019 de fecha 14 de agosto del 2019 y C.A.F./61/2019 de fecha 19 de agosto del 2019.

2.4. Se realizaron los siguientes Gastos.

EROGACIONES REALIZADAS DE LA CUENTA BANCARIA CON TERMINACION ...875					
Fecha	Tipo	Número	N o m b r e Referencia	Importe \$	
30/Ene/2018	Diario	1	SITE	104,703.62	
30/Ene/2018	Diario	2	SEG	68,584.74	
30/Ene/2018	Diario	3	RED	210,762.30	
30/Ene/2018	Diario	4	REP	223,733.36	
30/Ene/2018	Diario	5	C3	390,754.48	
30/Ene/2018	Diario	6	PREV	70,350.14	
30/Ene/2018	Diario	8	D.8	199.52	
31/Ene/2018	Diario	7	PREV	92,354.38	
16/Feb/2018	Diario	1	SITE	44,231.51	

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Fecha	Tipo	N o m b r e		Importe \$
		Número	Referencia	
16/Feb/2018	Diario	2	SEG	34,292.37
16/Feb/2018	Diario	3	RED	102,118.53
16/Feb/2018	Diario	4	REP	102,417.16
16/Feb/2018	Diario	5	C3	195,377.24
16/Feb/2018	Diario	6	PREV	73,043.45
28/Feb/2018	Diario	8	D.10	208.80
01/Mar/2018	Diario	1	SITE	53,840.00
01/Mar/2018	Diario	2	SEG	34,292.37
01/Mar/2018	Diario	3	RED	98,210.85
01/Mar/2018	Diario	4	REP	98,984.32
01/Mar/2018	Diario	5	C3	192,528.01
01/Mar/2018	Diario	6	PREV	73,043.45
15/Mar/2018	Diario	10	SITE	4,117.53
15/Mar/2018	Diario	11	SEG	7,915.26
15/Mar/2018	Diario	12	RED	13,920.62
15/Mar/2018	Diario	13	REP	986.24
15/Mar/2018	Diario	14	C3	58,189.96
15/Mar/2018	Diario	15	PREV	23,838.10
15/Mar/2018	Diario	16	SITE	9,296.38
15/Mar/2018	Diario	17	SEG	7,915.26
15/Mar/2018	Diario	18	RED	17,120.08
15/Mar/2018	Diario	19	REP	4,266.64
15/Mar/2018	Diario	20	C3	60,545.52
15/Mar/2018	Diario	21	PREV	23,838.10
15/Mar/2018	Diario	22	SITE	43,246.90
15/Mar/2018	Diario	23	SEG	34,292.37
15/Mar/2018	Diario	24	RED	98,210.85
15/Mar/2018	Diario	25	REP	94,203.52
15/Mar/2018	Diario	26	C3	188,282.03
15/Mar/2018	Diario	27	PREV	73,043.45
27/Mar/2018	Diario	29	RED	9,420.00
27/Mar/2018	Diario	30	REP	8,932.00
27/Mar/2018	Diario	31	REP	1,624.00
27/Mar/2018	Diario	32	REP	3,548.44
27/Mar/2018	Diario	33	RED	21,261.93
27/Mar/2018	Diario	34	SITE	96,833.43
27/Mar/2018	Diario	35	SEG	34,292.37
27/Mar/2018	Diario	36	RED	110,330.43
27/Mar/2018	Diario	37	REP	97,147.38
27/Mar/2018	Diario	38	C3	188,282.03
27/Mar/2018	Diario	39	PREV	83,511.78
31/Mar/2018	Diario	41	D.41	640.32
02/Abr/2018	Diario	1	RED	40,000.00
04/Abr/2018	Diario	2	RED	163.00
04/Abr/2018	Diario	3	RED	1,481.00
04/Abr/2018	Diario	4	RED	12,753.00
04/Abr/2018	Diario	5	RED	109.00
04/Abr/2018	Diario	6	RED	5,479.00
04/Abr/2018	Diario	7	RED	1,443.00
04/Abr/2018	Diario	8	RED	2,310.00
04/Abr/2018	Diario	9	RED	10,028.00
04/Abr/2018	Diario	10	RED	2,697.00
05/Abr/2018	Diario	11	RED	138,289.00
06/Abr/2018	Diario	12	RED	1,106.40
06/Abr/2018	Diario	13	RED	500.00
06/Abr/2018	Diario	14	RED	3,100.00
06/Abr/2018	Diario	15	RED	400.00
06/Abr/2018	Diario	16	RED	400.00
06/Abr/2018	Diario	17	RED	400.00
06/Abr/2018	Diario	18	RED	1,500.00
06/Abr/2018	Diario	19	SITE	165.00
06/Abr/2018	Diario	20	SITE	165.00
06/Abr/2018	Diario	21	C3	9,500.00
06/Abr/2018	Diario	22	RED	200.00

Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Fecha	Tipo	N o m b r e		Importe \$
		Número	Referencia	
06/Abr/2018	Diario	23	C3	5,000.00
06/Abr/2018	Diario	24	RED	1,151.06
09/Abr/2018	Diario	25	SEG	2,470.80
09/Abr/2018	Diario	26	SEG	6,083.60
09/Abr/2018	Diario	27	REPUVE	17,864.00
09/Abr/2018	Diario	28	SEG	5,524.69
09/Abr/2018	Diario	29	C3	6,984.20
10/Abr/2018	Diario	30	C3	2,000.00
10/Abr/2018	Diario	31	SEG	1,597.43
10/Abr/2018	Diario	32	SEG	8,449.99
10/Abr/2018	Diario	33	SEG	43.10
10/Abr/2018	Diario	34	RED	5,000.00
10/Abr/2018	Diario	35	RED	2,500.00
10/Abr/2018	Diario	36	RED	2,500.00
10/Abr/2018	Diario	37	RED	2,500.00
10/Abr/2018	Diario	38	RED	4,000.00
10/Abr/2018	Diario	39	SITE	200.00
10/Abr/2018	Diario	40	SITE	200.00
10/Abr/2018	Diario	41	RED	165.00
10/Abr/2018	Diario	42	RED	165.00
10/Abr/2018	Diario	43	RED	130.00
10/Abr/2018	Diario	44	PREV	2,187.07
10/Abr/2018	Diario	45	PREV	300.00
10/Abr/2018	Diario	46	RED	1,800.00
10/Abr/2018	Diario	47	RED	3,800.00
10/Abr/2018	Diario	48	SEG	8,239.00
10/Abr/2018	Diario	49	RED	239.98
10/Abr/2018	Diario	50	SEG	9,420.02
10/Abr/2018	Diario	51	REP	2,397.31
10/Abr/2018	Diario	52	PREV	6,960.00
10/Abr/2018	Diario	53	SEG	4,541.24
10/Abr/2018	Diario	54	SITE	25,789.12
10/Abr/2018	Diario	55	SITE	39,150.00
10/Abr/2018	Diario	56	SITE	39,150.00
10/Abr/2018	Diario	57	SEG	582.00
10/Abr/2018	Diario	58	RED	239.98
11/Abr/2018	Diario	59	SEG	550.00
11/Abr/2018	Diario	60	RED	3,197.33
12/Abr/2018	Diario	61	RED	40,000.00
12/Abr/2018	Diario	62	RED	40,000.00
13/Abr/2018	Diario	63	SEG	2,500.00
13/Abr/2018	Diario	64	SITE	63,269.79
13/Abr/2018	Diario	64	SITE	8,079.72
13/Abr/2018	Diario	65	SEG	34,292.37
13/Abr/2018	Diario	66	RED	102,250.71
13/Abr/2018	Diario	67	REP	91,259.66
13/Abr/2018	Diario	68	C3	188,282.03
13/Abr/2018	Diario	69	PREV	74,022.97
20/Abr/2018	Diario	73	C3	3,700.00
20/Abr/2018	Diario	74	C3	3,700.00
20/Abr/2018	Diario	75	C3	3,700.00
20/Abr/2018	Diario	76	C3	3,700.00
20/Abr/2018	Diario	77	C3	3,700.00
20/Abr/2018	Diario	78	C3	3,700.00
20/Abr/2018	Diario	79	C3	3,700.00
23/Abr/2018	Diario	80	RED	6,298.00
24/Abr/2018	Diario	81	RED	465.00
24/Abr/2018	Diario	82	RED	1,493.00
24/Abr/2018	Diario	83	RED	113.00
24/Abr/2018	Diario	84	RED	1,290.80
24/Abr/2018	Diario	85	RED	4,838.50
24/Abr/2018	Diario	86	RED	5,000.00
24/Abr/2018	Diario	87	RED	10,000.00
24/Abr/2018	Diario	88	RED	3,348.00

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Fecha	Tipo	N o m b r e		Importe \$
		Número	Referencia	
24/Abr/2018	Diario	89	D.75	300,000.00
24/Abr/2018	Diario	90	RED	20,000.00
25/Abr/2018	Diario	91	RED	2,874.60
30/Abr/2018	Diario	103	SEG	34,292.37
30/Abr/2018	Diario	104	RED	102,250.71
30/Abr/2018	Diario	105	REP	91,259.66
30/Abr/2018	Diario	106	C3	188,282.03
30/Abr/2018	Diario	107	PREV	93,000.59
30/Abr/2018	Diario	108	SITE	70,089.51
30/Abr/2018	Diario	109	D.109	501.12
04/May/2018	Diario	1	RED	40,000.00
07/May/2018	Diario	2	RED	5,376.00
07/May/2018	Diario	3	RED	165.00
07/May/2018	Diario	4	RED	165.00
07/May/2018	Diario	5	RED	6,560.00
07/May/2018	Diario	6	RED	588.00
07/May/2018	Diario	7	RED	8,183.00
07/May/2018	Diario	8	RED	204.00
07/May/2018	Diario	9	RED	7,515.00
07/May/2018	Diario	10	RED	4,268.00
07/May/2018	Diario	11	RED	12,590.00
07/May/2018	Diario	12	RED	2,307.00
07/May/2018	Diario	13	RED	2,744.00
07/May/2018	Diario	14	RED	3,158.00
07/May/2018	Diario	15	RED	190.00
08/May/2018	Diario	16	SITE	12,819.67
08/May/2018	Diario	17	SEG	7,915.26
08/May/2018	Diario	18	RED	16,739.14
08/May/2018	Diario	19	REP	3,649.10
08/May/2018	Diario	20	C3	58,335.94
08/May/2018	Diario	21	PREV	25,869.77
09/May/2018	Diario	22	SITE	12,460.98
09/May/2018	Diario	23	SEG	7,915.26
09/May/2018	Diario	24	RED	15,298.58
09/May/2018	Diario	25	REP	3,480.68
09/May/2018	Diario	26	C3	58,335.94
09/May/2018	Diario	27	PREV	27,901.44
09/May/2018	Diario	28	RED	1,160.08
09/May/2018	Diario	29	RED	475.00
09/May/2018	Diario	30	RED	2,706.54
09/May/2018	Diario	31	RED	1,600.00
09/May/2018	Diario	32	RED	100.00
09/May/2018	Diario	33	C3	660.00
09/May/2018	Diario	34	RED	165.00
09/May/2018	Diario	35	RED	165.00
09/May/2018	Diario	36	RED	700.00
09/May/2018	Diario	37	REP	610.00
10/May/2018	Diario	38	RED	500.00
10/May/2018	Diario	39	SITE	165.00
10/May/2018	Diario	40	SITE	165.00
10/May/2018	Diario	41	RED	500.00
10/May/2018	Diario	42	REP	500.00
10/May/2018	Diario	43	RED	165.00
10/May/2018	Diario	44	REP	29,580.00
10/May/2018	Diario	45	D.46	406.00
10/May/2018	Diario	46	REP	17,864.00
11/May/2018	Diario	47	RED	165.00
11/May/2018	Diario	48	RED	165.00
11/May/2018	Diario	49	SITE	165.00
11/May/2018	Diario	50	SITE	165.00
11/May/2018	Diario	51	RED	165.00
11/May/2018	Diario	52	RED	330.00
11/May/2018	Diario	53	REP	1,260.00
11/May/2018	Diario	54	SITE	500.00

Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Fecha	Tipo	N o m b r e		Importe \$
		Número	Referencia	
11/May/2018	Diario	55	RED	406.00
14/May/2018	Diario	56	RED	25,000.00
15/May/2018	Diario	57	RED	40,000.00
15/May/2018	Diario	58	RED	500.00
15/May/2018	Diario	59	SITE	70,719.51
15/May/2018	Diario	60	SEG	60,471.29
15/May/2018	Diario	61	RED	102,250.71
15/May/2018	Diario	62	C3	188,282.03
15/May/2018	Diario	63	PREV	93,000.59
15/May/2018	Diario	64	REP	105,904.84
16/May/2018	Diario	65	RED	3,621.00
17/May/2018	Diario	66	RED	1,491.20
18/May/2018	Diario	68	RED	1,932.00
18/May/2018	Diario	69	RED	128,728.00
18/May/2018	Diario	70	RED	283.00
21/May/2018	Diario	71	D.72	788.80
21/May/2018	Diario	72	RED	746.80
22/May/2018	Diario	73	RED	76.00
24/May/2018	Diario	75	RED	20,000.00
25/May/2018	Diario	76	RED	2,700.50
25/May/2018	Diario	77	RED	547.50
25/May/2018	Diario	78	REP	2,250.40
28/May/2018	Diario	79	RED	500.00
28/May/2018	Diario	80	RED	400.00
28/May/2018	Diario	81	RED	400.00
28/May/2018	Diario	82	RED	200.00
28/May/2018	Diario	83	RED	900.00
28/May/2018	Diario	84	RED	200.00
28/May/2018	Diario	85	RED	990.00
28/May/2018	Diario	86	RED	1,150.00
28/May/2018	Diario	87	RED	665.00
28/May/2018	Diario	88	RED	4,500.00
28/May/2018	Diario	89	RED	165.00
28/May/2018	Diario	90	RED	13,000.00
29/May/2018	Diario	91	RED	936.00
30/May/2018	Diario	92	SITE	89,706.97
30/May/2018	Diario	93	SEG	48,152.17
30/May/2018	Diario	94	RED	102,250.71
30/May/2018	Diario	95	REP	133,695.77
30/May/2018	Diario	96	C3	200,720.30
30/May/2018	Diario	97	PREV	101,923.66
31/May/2018	Diario	99	RED	914.50
31/May/2018	Diario	100	RED	2,710.99
31/May/2018	Diario	102	D.102	541.72
01/Jun/2018	Diario	1	RED	40,000.00
01/Jun/2018	Diario	2	SITE	18,987.46
01/Jun/2018	Diario	3	SEG	6,929.90
04/Jun/2018	Diario	4	RED	233.00
04/Jun/2018	Diario	5	RED	18,048.00
04/Jun/2018	Diario	6	RED	7,395.00
04/Jun/2018	Diario	7	RED	2,657.00
04/Jun/2018	Diario	8	RED	3,158.00
04/Jun/2018	Diario	9	RED	5,295.00
04/Jun/2018	Diario	10	RED	7,370.00
04/Jun/2018	Diario	11	RED	1,509.00
04/Jun/2018	Diario	12	RED	5,336.00
04/Jun/2018	Diario	13	RED	2,939.00
04/Jun/2018	Diario	14	C3	8,000.00
04/Jun/2018	Diario	15	SITE	15,973.52
04/Jun/2018	Diario	16	SEG	10,195.66
04/Jun/2018	Diario	17	RED	15,298.58
04/Jun/2018	Diario	18	C3	58,335.94
04/Jun/2018	Diario	19	REP	429.39
04/Jun/2018	Diario	20	PREV	30,364.14

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Fecha	Tipo	N o m b r e		Importe \$
		Número	Referencia	
04/Jun/2018	Diario	21	SEG	6,929.90
05/Jun/2018	Diario	22	SEG	2,250.00
07/Jun/2018	Diario	23	REP	31,610.00
07/Jun/2018	Diario	24	RED	146,255.00
07/Jun/2018	Diario	25	SEG	3,771.60
07/Jun/2018	Diario	26	REP	4,408.00
07/Jun/2018	Diario	27	REP	4,399.88
07/Jun/2018	Diario	28	REP	2,163.40
07/Jun/2018	Diario	29	REP	2,534.60
07/Jun/2018	Diario	30	REP	760.96
07/Jun/2018	Diario	31	REP	448.00
07/Jun/2018	Diario	32	SITE	200.10
07/Jun/2018	Diario	33	REP	2,641.32
07/Jun/2018	Diario	34	RED	5,550.60
07/Jun/2018	Diario	35	RED	1,230.32
07/Jun/2018	Diario	36	RED	9,151.13
07/Jun/2018	Diario	37	SITE	18,581.88
07/Jun/2018	Diario	38	SITE	13,175.46
07/Jun/2018	Diario	39	RED	1,740.00
07/Jun/2018	Diario	40	SITE	13,451.36
07/Jun/2018	Diario	41	REP	1,392.00
07/Jun/2018	Diario	42	RED	1,989.87
07/Jun/2018	Diario	43	RED	7,374.78
08/Jun/2018	Diario	44	REP	2,113.00
08/Jun/2018	Diario	45	REP	4,105.40
08/Jun/2018	Diario	46	RED	20,000.00
08/Jun/2018	Diario	47	RED	1,493.60
08/Jun/2018	Diario	49	REP	2,943.86
11/Jun/2018	Diario	50	REP	15,200.04
13/Jun/2018	Diario	53	RED	2,684.53
14/Jun/2018	Diario	54	SEG	644.00
14/Jun/2018	Diario	55	RED	916.50
14/Jun/2018	Diario	56	RED	20,000.00
14/Jun/2018	Diario	57	SEG	2,250.00
15/Jun/2018	Diario	58	RED	3,948.00
15/Jun/2018	Diario	59	RED	1,509.60
15/Jun/2018	Diario	60	SITE	92,400.41
15/Jun/2018	Diario	61	SEG	48,152.17
15/Jun/2018	Diario	62	RED	111,338.42
15/Jun/2018	Diario	63	REP	105,040.50
15/Jun/2018	Diario	64	C3	177,641.63
15/Jun/2018	Diario	65	PREV	84,218.22
18/Jun/2018	Diario	68	RED	20,000.00
18/Jun/2018	Diario	69	SEG	750.00
29/Jun/2018	Diario	72	D.71	375.84
01/Jul/2018	Diario	1	SITE	698,940.00
03/Jul/2018	Diario	2	RED	3,256.00
03/Jul/2018	Diario	3	RED	9,268.00
03/Jul/2018	Diario	4	RED	18,874.00
03/Jul/2018	Diario	5	REP	48,400.02
05/Jul/2018	Diario	6	SEG	2,706.00
05/Jul/2018	Diario	7	SEG	5,412.00
05/Jul/2018	Diario	8	SEG	8,133.00
05/Jul/2018	Diario	9	SEG	10,659.12
05/Jul/2018	Diario	10	SEG	290.00
06/Jul/2018	Diario	11	RED	20,000.00
10/Jul/2018	Diario	12	RED	1,376.27
10/Jul/2018	Diario	13	REP	603.20
10/Jul/2018	Diario	14	REP	10,175.23
10/Jul/2018	Diario	15	REP	1,682.00
10/Jul/2018	Diario	16	RED	1,740.00
10/Jul/2018	Diario	17	SITE	6,641.00
10/Jul/2018	Diario	18	RED	17,962.60
10/Jul/2018	Diario	19	RED	20,126.00

Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Fecha	Tipo	N o m b r e		Importe \$
		Número	Referencia	
10/Jul/2018	Diario	20	RED	2,185.44
10/Jul/2018	Diario	21	RED	5,835.21
10/Jul/2018	Diario	22	REP	175.00
10/Jul/2018	Diario	23	REP	324.00
10/Jul/2018	Diario	24	SITE	2,872.46
10/Jul/2018	Diario	25	RED	2,668.00
10/Jul/2018	Diario	26	RED	2,668.00
10/Jul/2018	Diario	27	RED	371.20
11/Jul/2018	Diario	28	RED	20,000.00
11/Jul/2018	Diario	29	SITE	16,457.59
11/Jul/2018	Diario	30	SEG	14,125.10
11/Jul/2018	Diario	31	RED	16,667.01
11/Jul/2018	Diario	32	REP	3,468.26
11/Jul/2018	Diario	33	C3	57,649.05
11/Jul/2018	Diario	34	PREV	33,058.49
11/Jul/2018	Diario	35	RED	179,254.00
12/Jul/2018	Diario	36	RED	5,832.00
13/Jul/2018	Diario	37	PREV	520,934.92
14/Jul/2018	Diario	38	RED	118,738.49
17/Jul/2018	Diario	39	SITE	17,624.12
18/Jul/2018	Diario	40	RED	20,000.00
18/Jul/2018	Diario	41	C3	5,000.00
18/Jul/2018	Diario	42	RED	165.00
18/Jul/2018	Diario	43	RED	165.00
18/Jul/2018	Diario	44	SITE	16,737.79
18/Jul/2018	Diario	45	RED	200.00
18/Jul/2018	Diario	46	RED	500.00
18/Jul/2018	Diario	47	RED	165.00
18/Jul/2018	Diario	48	RED	165.00
18/Jul/2018	Diario	49	RED	1,000.00
18/Jul/2018	Diario	50	RED	165.00
18/Jul/2018	Diario	51	RED	165.00
18/Jul/2018	Diario	52	SITE	200.00
18/Jul/2018	Diario	53	SITE	200.00
19/Jul/2018	Diario	54	RED	1,554.40
19/Jul/2018	Diario	55	SITE	200.00
19/Jul/2018	Diario	56	SITE	200.00
19/Jul/2018	Diario	57	SITE	200.00
19/Jul/2018	Diario	58	SITE	200.00
19/Jul/2018	Diario	59	RED	500.00
19/Jul/2018	Diario	60	RED	200.00
19/Jul/2018	Diario	61	RED	11,642.12
19/Jul/2018	Diario	62	REP	665.00
20/Jul/2018	Diario	64	RED	2,760.79
20/Jul/2018	Diario	65	SITE	6,500.00
20/Jul/2018	Diario	66	SITE	6,500.00
20/Jul/2018	Diario	67	REP	26,923.60
20/Jul/2018	Diario	68	RED	4,200.00
20/Jul/2018	Diario	69	RED	4,200.00
23/Jul/2018	Diario	70	RED	500.00
23/Jul/2018	Diario	71	RED	2,300.00
23/Jul/2018	Diario	72	RED	20,000.00
24/Jul/2018	Diario	74	RED	5,000.00
24/Jul/2018	Diario	75	REP	31,610.00
25/Jul/2018	Diario	76	RED	1,562.40
25/Jul/2018	Diario	77	RED	934.50
26/Jul/2018	Diario	80	PREV	2,226.62
26/Jul/2018	Diario	81	REP	4,268.80
26/Jul/2018	Diario	82	REP	7,777.80
26/Jul/2018	Diario	83	RED	10,000.00
26/Jul/2018	Diario	84	REP	1,473.20
26/Jul/2018	Diario	85	PREV	14,977.39
27/Jul/2018	Diario	86	RED	500.00
27/Jul/2018	Diario	87	SITE	165.00

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Fecha	Tipo	N o m b r e		Importe \$
		Número	Referencia	
27/Jul/2018	Diario	88	REP	130.00
30/Jul/2018	Diario	90	RED	3,176.00
30/Jul/2018	Diario	91	RED	233.00
30/Jul/2018	Diario	95	RED	9,115.00
30/Jul/2018	Diario	96	RED	2,767.00
30/Jul/2018	Diario	97	RED	6,007.00
30/Jul/2018	Diario	98	RED	18,833.00
30/Jul/2018	Diario	99	RED	2,524.00
30/Jul/2018	Diario	100	RED	10,292.00
30/Jul/2018	Diario	101	RED	1,711.00
30/Jul/2018	Diario	102	RED	2,340.00
30/Jul/2018	Diario	103	RED	3,296.00
30/Jul/2018	Diario	104	PREV	1,325.00
30/Jul/2018	Diario	105	PREV	1,325.00
30/Jul/2018	Diario	106	RED	200.00
30/Jul/2018	Diario	107	RED	500.00
30/Jul/2018	Diario	108	SITE	96,447.81
30/Jul/2018	Diario	109	SEG	62,621.53
30/Jul/2018	Diario	110	RED	115,050.74
30/Jul/2018	Diario	111	REP	114,810.59
30/Jul/2018	Diario	112	C3	203,863.51
30/Jul/2018	Diario	113	PREV	82,753.33
31/Jul/2018	Diario	116	RED	5,077.50
31/Jul/2018	Diario	118	SEG	3,687.75
31/Jul/2018	Diario	119	D.119	932.64
01/Ago/2018	Diario	1	SITE	134,066.42
01/Ago/2018	Diario	2	SITE	2,500.00
01/Ago/2018	Diario	3	SITE	5,000.00
03/Ago/2018	Diario	4	RED	20,000.00
03/Ago/2018	Diario	5	RED	939.50
03/Ago/2018	Diario	7	RED	1,576.00
03/Ago/2018	Diario	8	RED	250.00
03/Ago/2018	Diario	9	RED	2,793.83
06/Ago/2018	Diario	11	RED	10,000.00
07/Ago/2018	Diario	12	RED	165.00
07/Ago/2018	Diario	13	RED	165.00
07/Ago/2018	Diario	14	RED	900.00
07/Ago/2018	Diario	15	RED	165.00
07/Ago/2018	Diario	16	RED	1,800.00
07/Ago/2018	Diario	17	PREV	500.00
07/Ago/2018	Diario	18	PREV	165.00
08/Ago/2018	Diario	19	SITE	1,124.04
08/Ago/2018	Diario	20	RED	1,585.00
08/Ago/2018	Diario	21	PREV	3,491.86
08/Ago/2018	Diario	22	RED	6,021.00
08/Ago/2018	Diario	23	PREV	165.00
08/Ago/2018	Diario	24	REP	500.00
08/Ago/2018	Diario	25	SITE	165.00
08/Ago/2018	Diario	26	RED	165.00
09/Ago/2018	Diario	28	RED	20,000.00
10/Ago/2018	Diario	29	RED	965.00
10/Ago/2018	Diario	30	RED	1,588.80
13/Ago/2018	Diario	32	PREV	8,800.00
14/Ago/2018	Diario	35	REP	2,943.86
15/Ago/2018	Diario	36	RED	20,000.00
15/Ago/2018	Diario	37	SITE	79,255.92
15/Ago/2018	Diario	38	SEG	44,446.12
15/Ago/2018	Diario	39	RED	113,876.37
15/Ago/2018	Diario	40	REP	107,683.54
15/Ago/2018	Diario	41	C3	205,593.76
15/Ago/2018	Diario	42	PREV	64,329.13
16/Ago/2018	Diario	43	REP	4,408.00
16/Ago/2018	Diario	44	RED	200.00
16/Ago/2018	Diario	45	RED	788.00

Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Fecha	Tipo	N o m b r e		Importe \$
		Número	Referencia	
16/Ago/2018	Diario	46	RED	164,603.00
16/Ago/2018	Diario	47	RED	4,417.00
16/Ago/2018	Diario	48	RED	4,409.00
17/Ago/2018	Diario	49	C3	4,800.00
17/Ago/2018	Diario	50	REP	13,514.00
17/Ago/2018	Diario	51	REP	9,945.84
17/Ago/2018	Diario	52	REP	9,776.48
17/Ago/2018	Diario	53	REP	130.00
17/Ago/2018	Diario	55	RED	1,588.80
17/Ago/2018	Diario	56	RED	965.00
20/Ago/2018	Diario	59	RED	2,887.36
20/Ago/2018	Diario	60	SITE	500.00
20/Ago/2018	Diario	61	SITE	200.00
20/Ago/2018	Diario	62	SITE	500.00
20/Ago/2018	Diario	63	SITE	165.00
20/Ago/2018	Diario	64	C3	1,072.63
20/Ago/2018	Diario	65	RED	1,346.40
20/Ago/2018	Diario	66	RED	20,000.00
20/Ago/2018	Diario	67	SITE	165.00
20/Ago/2018	Diario	68	SITE	165.00
20/Ago/2018	Diario	69	SITE	200.00
20/Ago/2018	Diario	70	SITE	500.00
20/Ago/2018	Diario	71	SITE	200.00
20/Ago/2018	Diario	72	SITE	200.00
20/Ago/2018	Diario	73	RED	165.00
20/Ago/2018	Diario	74	RED	500.00
20/Ago/2018	Diario	75	REP	165.00
20/Ago/2018	Diario	76	REP	500.00
20/Ago/2018	Diario	77	REP	165.00
20/Ago/2018	Diario	78	RED	500.00
20/Ago/2018	Diario	79	RED	700.00
21/Ago/2018	Diario	80	REP	10,800.02
21/Ago/2018	Diario	81	REP	8,200.04
21/Ago/2018	Diario	82	REP	2,610.00
21/Ago/2018	Diario	83	REP	8,784.20
21/Ago/2018	Diario	84	SITE	21,836.72
21/Ago/2018	Diario	85	SEG	4,543.86
21/Ago/2018	Diario	86	SITE	92.32
21/Ago/2018	Diario	87	RED	500.00
21/Ago/2018	Diario	88	RED	165.00
21/Ago/2018	Diario	89	RED	165.00
21/Ago/2018	Diario	90	RED	165.00
21/Ago/2018	Diario	91	RED	165.00
21/Ago/2018	Diario	92	RED	500.00
21/Ago/2018	Diario	93	SITE	200.00
21/Ago/2018	Diario	94	RED	165.00
21/Ago/2018	Diario	95	RED	165.00
21/Ago/2018	Diario	96	SITE	12,391.30
21/Ago/2018	Diario	97	RED	1,780.00
21/Ago/2018	Diario	98	RED	1,640.00
21/Ago/2018	Diario	99	RED	2,278.07
22/Ago/2018	Diario	100	RED	1,999.44
22/Ago/2018	Diario	101	RED	12,342.00
22/Ago/2018	Diario	102	SITE	165.00
22/Ago/2018	Diario	103	RED	200.00
22/Ago/2018	Diario	104	RED	200.00
22/Ago/2018	Diario	105	PREV	500.00
22/Ago/2018	Diario	106	PREV	165.00
22/Ago/2018	Diario	107	RED	500.00
22/Ago/2018	Diario	108	RED	165.00
22/Ago/2018	Diario	109	RED	165.00
22/Ago/2018	Diario	110	RED	165.00
22/Ago/2018	Diario	111	RED	500.00
22/Ago/2018	Diario	112	RED	2,237.33

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Fecha	Tipo	N o m b r e		Importe \$
		Número	Referencia	
23/Ago/2018	Diario	114	RED	321.00
23/Ago/2018	Diario	115	RED	651.00
23/Ago/2018	Diario	116	RED	263.00
23/Ago/2018	Diario	117	SEG	3,000.00
23/Ago/2018	Diario	118	PREV	1,985.00
24/Ago/2018	Diario	119	RED	400.00
24/Ago/2018	Diario	120	PREV	335.00
24/Ago/2018	Diario	121	SITE	350.00
24/Ago/2018	Diario	122	REP	6,478.85
24/Ago/2018	Diario	123	RED	576.00
24/Ago/2018	Diario	124	RED	20,000.00
24/Ago/2018	Diario	125	RED	980.00
24/Ago/2018	Diario	126	RED	1,589.60
24/Ago/2018	Diario	127	REP	165.00
24/Ago/2018	Diario	128	REP	165.00
24/Ago/2018	Diario	130	PREV	2,485.00
27/Ago/2018	Diario	131	RED	12,126.00
27/Ago/2018	Diario	132	REP	700.00
27/Ago/2018	Diario	133	PREV	2,485.00
27/Ago/2018	Diario	134	SEG	550.00
27/Ago/2018	Diario	135	RED	1,928.06
27/Ago/2018	Diario	136	REP	165.00
27/Ago/2018	Diario	138	REP	495.00
27/Ago/2018	Diario	139	REP	330.00
27/Ago/2018	Diario	140	REP	165.00
27/Ago/2018	Diario	141	REP	164.00
27/Ago/2018	Diario	142	REP	165.00
27/Ago/2018	Diario	143	REP	165.00
27/Ago/2018	Diario	144	REP	165.00
27/Ago/2018	Diario	145	RED	2,614.00
27/Ago/2018	Diario	146	RED	10,510.00
27/Ago/2018	Diario	147	RED	3,539.00
27/Ago/2018	Diario	148	RED	6,779.00
27/Ago/2018	Diario	149	RED	22,752.00
27/Ago/2018	Diario	150	RED	3,200.00
27/Ago/2018	Diario	151	RED	3,629.00
27/Ago/2018	Diario	152	RED	8,733.00
27/Ago/2018	Diario	153	RED	500.00
28/Ago/2018	Diario	155	RED	165.00
28/Ago/2018	Diario	156	RED	3,000.00
28/Ago/2018	Diario	156	RED	4,500.00
28/Ago/2018	Diario	157	REP	500.00
28/Ago/2018	Diario	158	RED	3,031.50
28/Ago/2018	Diario	159	RED	12,076.00
29/Ago/2018	Diario	160	RED	9,259.00
30/Ago/2018	Diario	162	SITE	79,501.68
30/Ago/2018	Diario	163	SEG	48,989.98
30/Ago/2018	Diario	164	RED	113,876.37
30/Ago/2018	Diario	165	REP	106,035.10
30/Ago/2018	Diario	166	C3	205,593.76
30/Ago/2018	Diario	167	PREV	64,329.13
30/Ago/2018	Diario	168	RED	14,182.00
30/Ago/2018	Diario	169	RED	30,000.00
30/Ago/2018	Diario	170	RED	5,000.00
31/Ago/2018	Diario	172	RED	982.50
31/Ago/2018	Diario	173	RED	1,592.80
31/Ago/2018	Diario	175	SEG	5,412.00
31/Ago/2018	Diario	176	RED	2,908.55
31/Ago/2018	Diario	178	D.178	656.56
03/Sep/2018	Diario	2	RED	6,090.00
04/Sep/2018	Diario	4	RED	10,000.00
04/Sep/2018	Diario	5	RED	6,210.00
05/Sep/2018	Diario	6	SITE	126,355.79
05/Sep/2018	Diario	7	REP	14,761.00

Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Fecha	Tipo	N o m b r e		Importe \$
		Número	Referencia	
05/Sep/2018	Diario	8	RED	7,464.18
05/Sep/2018	Diario	9	RED	14,895.12
06/Sep/2018	Diario	10	RED	1,601.60
06/Sep/2018	Diario	11	RED	3,121.50
06/Sep/2018	Diario	12	RED	30,000.00
06/Sep/2018	Diario	13	PREV	34,800.00
06/Sep/2018	Diario	14	PREV	2,357.98
06/Sep/2018	Diario	15	RED	994.00
06/Sep/2018	Diario	16	REP	3,688.80
06/Sep/2018	Diario	19	REP	6,960.00
07/Sep/2018	Diario	20	RED	4,024.62
07/Sep/2018	Diario	21	RED	404.33
07/Sep/2018	Diario	22	RED	711.00
10/Sep/2018	Diario	23	RED	403.00
11/Sep/2018	Diario	25	RED	198,011.00
11/Sep/2018	Diario	26	RED	10,000.00
11/Sep/2018	Diario	27	RED	1,700.00
12/Sep/2018	Diario	28	RED	1,100.00
13/Sep/2018	Diario	29	RED	30,000.00
14/Sep/2018	Diario	30	RED	1,601.60
14/Sep/2018	Diario	32	RED	3,135.10
14/Sep/2018	Diario	33	SEG	3,000.00
14/Sep/2018	Diario	34	SITE	635,551.96
17/Sep/2018	Diario	35	RED	8,152.00
17/Sep/2018	Diario	36	D.35	2,500.00
18/Sep/2018	Diario	38	D.36	5,000.00
19/Sep/2018	Diario	39	REP	2,041.60
19/Sep/2018	Diario	40	RED	30,000.00
19/Sep/2018	Diario	41	REP	3,480.00
19/Sep/2018	Diario	42	REP	9,985.28
19/Sep/2018	Diario	43	REP	2,082.20
19/Sep/2018	Diario	44	RED	866.00
19/Sep/2018	Diario	45	REP	200.00
20/Sep/2018	Diario	46	RED	1,605.60
20/Sep/2018	Diario	47	REP	165.00
20/Sep/2018	Diario	48	REP	165.00
20/Sep/2018	Diario	49	RED	15,622.50
20/Sep/2018	Diario	50	RED	214.00
20/Sep/2018	Diario	51	REP	165.00
20/Sep/2018	Diario	52	REP	165.00
20/Sep/2018	Diario	53	REP	165.00
20/Sep/2018	Diario	54	REP	165.00
20/Sep/2018	Diario	55	REP	165.00
20/Sep/2018	Diario	56	REP	165.00
20/Sep/2018	Diario	57	REP	165.00
20/Sep/2018	Diario	58	REP	165.00
20/Sep/2018	Diario	59	REP	165.00
20/Sep/2018	Diario	60	REP	165.00
20/Sep/2018	Diario	61	REP	165.00
20/Sep/2018	Diario	62	REP	165.00
20/Sep/2018	Diario	63	REP	165.00
20/Sep/2018	Diario	64	REP	165.00
21/Sep/2018	Diario	66	SEG	3,800.00
24/Sep/2018	Diario	68	RED	165.00
24/Sep/2018	Diario	69	RED	165.00
24/Sep/2018	Diario	70	RED	200.00
24/Sep/2018	Diario	71	RED	200.00
24/Sep/2018	Diario	72	RED	200.00
24/Sep/2018	Diario	73	RED	500.00
24/Sep/2018	Diario	74	SEG	1,500.00
24/Sep/2018	Diario	75	RED	165.00
24/Sep/2018	Diario	76	RED	165.00
24/Sep/2018	Diario	77	RED	165.00
24/Sep/2018	Diario	78	SITE	200.00

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Fecha	Tipo	N o m b r e		Importe \$
		Número	Referencia	
24/Sep/2018	Diario	79	SITE	200.00
24/Sep/2018	Diario	80	REP	200.00
24/Sep/2018	Diario	81	REP	500.00
24/Sep/2018	Diario	82	REP	165.00
24/Sep/2018	Diario	83	REP	500.00
24/Sep/2018	Diario	84	REP	9,221.54
24/Sep/2018	Diario	85	REP	500.00
24/Sep/2018	Diario	86	REP	165.00
24/Sep/2018	Diario	87	RED	30,000.00
24/Sep/2018	Diario	88	REP	130.00
24/Sep/2018	Diario	89	RED	2,150.65
24/Sep/2018	Diario	90	RED	4,623.76
24/Sep/2018	Diario	91	PREV	953.45
24/Sep/2018	Diario	92	RED	165.00
24/Sep/2018	Diario	93	RED	165.00
24/Sep/2018	Diario	94	RED	200.00
24/Sep/2018	Diario	95	RED	500.00
24/Sep/2018	Diario	96	RED	200.00
24/Sep/2018	Diario	97	RED	200.00
24/Sep/2018	Diario	98	RED	500.00
24/Sep/2018	Diario	99	RED	165.00
24/Sep/2018	Diario	100	RED	165.00
24/Sep/2018	Diario	101	RED	165.00
24/Sep/2018	Diario	102	RED	165.00
24/Sep/2018	Diario	103	RED	165.00
24/Sep/2018	Diario	104	RED	165.00
25/Sep/2018	Diario	106	RED	3,627.00
25/Sep/2018	Diario	107	RED	165.00
25/Sep/2018	Diario	108	RED	165.00
25/Sep/2018	Diario	109	RED	341.00
25/Sep/2018	Diario	110	RED	800.00
26/Sep/2018	Diario	111	PREV	2,800.00
26/Sep/2018	Diario	112	PREV	2,485.00
26/Sep/2018	Diario	113	PREV	3,300.00
26/Sep/2018	Diario	114	PREV	1,000.00
26/Sep/2018	Diario	115	PREV	500.00
26/Sep/2018	Diario	116	RED	200.00
26/Sep/2018	Diario	117	SEG	5,412.00
27/Sep/2018	Diario	119	RED	165.00
27/Sep/2018	Diario	120	RED	500.00
27/Sep/2018	Diario	121	RED	165.00
27/Sep/2018	Diario	122	RED	165.00
27/Sep/2018	Diario	123	RED	165.00
27/Sep/2018	Diario	124	RED	165.00
27/Sep/2018	Diario	125	RED	165.00
27/Sep/2018	Diario	126	RED	165.00
27/Sep/2018	Diario	127	REP	165.00
27/Sep/2018	Diario	128	REP	165.00
27/Sep/2018	Diario	129	REP	165.00
27/Sep/2018	Diario	130	REP	500.00
28/Sep/2018	Diario	131	SITE	500.00
28/Sep/2018	Diario	132	PREV	500.00
28/Sep/2018	Diario	133	SITE	165.00
28/Sep/2018	Diario	134	SITE	165.00
28/Sep/2018	Diario	135	RED	1,479.71
28/Sep/2018	Diario	136	REP	65.00
28/Sep/2018	Diario	137	RED	1,612.00
28/Sep/2018	Diario	138	RED	995.00
28/Sep/2018	Diario	139	SITE	632,231.20
28/Sep/2018	Diario	143	D.143	578.84
01/Oct/2018	Diario	1	RED	14,663.00
01/Oct/2018	Diario	2	RED	626.00
01/Oct/2018	Diario	3	RED	12,256.00
01/Oct/2018	Diario	4	RED	5,758.00

Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Fecha	Tipo	N o m b r e		Importe \$
		Número	Referencia	
01/Oct/2018	Diario	5	RED	2,678.00
01/Oct/2018	Diario	6	RED	2,191.00
01/Oct/2018	Diario	7	RED	24,250.00
01/Oct/2018	Diario	8	RED	9,624.00
01/Oct/2018	Diario	9	RED	7,311.00
01/Oct/2018	Diario	10	REP	165.00
01/Oct/2018	Diario	11	C3	7,000.00
01/Oct/2018	Diario	12	SITE	4,592.15
01/Oct/2018	Diario	13	C3	9,210.54
02/Oct/2018	Diario	14	RED	38,000.00
02/Oct/2018	Diario	15	RED	8,204.00
02/Oct/2018	Diario	16	D.14	7,000.00
02/Oct/2018	Diario	17	RED	3,194.65
02/Oct/2018	Diario	18	SEG	4,543.86
02/Oct/2018	Diario	19	D.18	3,000.00
02/Oct/2018	Diario	20	REP	17,191.20
02/Oct/2018	Diario	21	SITE	133,430.11
04/Oct/2018	Diario	23	RED	998.00
04/Oct/2018	Diario	24	RED	1,616.80
05/Oct/2018	Diario	27	RED	8,758.00
05/Oct/2018	Diario	28	RED	2,000.00
08/Oct/2018	Diario	29	RED	206,296.00
08/Oct/2018	Diario	30	RED	8,256.00
08/Oct/2018	Diario	31	RED	2,500.00
08/Oct/2018	Diario	33	C3	7,095.21
09/Oct/2018	Diario	34	C3	6,000.00
09/Oct/2018	Diario	35	RED	1,400.00
10/Oct/2018	Diario	36	REP	500.00
10/Oct/2018	Diario	37	REP	200.00
10/Oct/2018	Diario	38	REP	165.00
10/Oct/2018	Diario	39	REP	165.00
10/Oct/2018	Diario	40	REP	495.00
10/Oct/2018	Diario	41	REP	330.00
10/Oct/2018	Diario	42	REP	330.00
10/Oct/2018	Diario	43	REP	330.00
10/Oct/2018	Diario	44	REP	330.00
10/Oct/2018	Diario	45	REP	330.00
10/Oct/2018	Diario	46	REP	330.00
10/Oct/2018	Diario	47	REP	400.00
10/Oct/2018	Diario	48	REP	330.00
10/Oct/2018	Diario	49	REP	330.00
10/Oct/2018	Diario	50	RED	1,500.00
10/Oct/2018	Diario	51	RED	2,518.00
10/Oct/2018	Diario	52	RED	30,000.00
10/Oct/2018	Diario	53	REP	165.00
10/Oct/2018	Diario	53	REP	500.00
11/Oct/2018	Diario	54	REP	678.60
11/Oct/2018	Diario	55	REP	12,042.49
11/Oct/2018	Diario	56	REP	1,392.00
11/Oct/2018	Diario	57	REP	1,624.00
11/Oct/2018	Diario	58	RED	999.00
11/Oct/2018	Diario	59	REP	9,863.64
12/Oct/2018	Diario	60	REP	680.84
12/Oct/2018	Diario	62	RED	3,132.00
12/Oct/2018	Diario	63	C3	8,380.00
12/Oct/2018	Diario	64	RED	6,108.38
12/Oct/2018	Diario	65	RED	1,620.00
15/Oct/2018	Diario	66	RED	1,820.01
15/Oct/2018	Diario	67	RED	12,324.41
15/Oct/2018	Diario	68	RED	716.40
15/Oct/2018	Diario	69	RED	2,006.00
15/Oct/2018	Diario	70	RED	8,276.00
15/Oct/2018	Diario	72	SITE	620,003.68
16/Oct/2018	Diario	75	SEG	1,000.00

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Fecha	Tipo	N o m b r e		Importe \$
		Número	Referencia	
17/Oct/2018	Diario	77	RED	10,345.00
17/Oct/2018	Diario	78	RED	30,000.00
17/Oct/2018	Diario	79	RED	3,218.48
17/Oct/2018	Diario	80	PREV	98.00
17/Oct/2018	Diario	81	PREV	130.00
17/Oct/2018	Diario	82	RED	5,000.00
17/Oct/2018	Diario	83	PREV	200.00
17/Oct/2018	Diario	84	RED	1,436.40
17/Oct/2018	Diario	85	RED	1,800.00
17/Oct/2018	Diario	86	RED	1,481.20
17/Oct/2018	Diario	87	SEG	200.00
18/Oct/2018	Diario	88	SEG	227.36
18/Oct/2018	Diario	89	RED	8,275.00
18/Oct/2018	Diario	90	SITE	737.61
18/Oct/2018	Diario	91	RED	1,620.00
18/Oct/2018	Diario	92	RED	999.00
18/Oct/2018	Diario	93	REP	4,060.00
19/Oct/2018	Diario	94	C3	8,400.00
19/Oct/2018	Diario	95	SITE	200.00
19/Oct/2018	Diario	96	REP	41,412.00
19/Oct/2018	Diario	97	REP	330.00
19/Oct/2018	Diario	98	REP	330.00
19/Oct/2018	Diario	99	REP	165.00
19/Oct/2018	Diario	99	REP	165.00
22/Oct/2018	Diario	101	C3	4,710.00
22/Oct/2018	Diario	102	C3	2,250.00
22/Oct/2018	Diario	103	C3	2,555.00
22/Oct/2018	Diario	104	C3	2,250.00
22/Oct/2018	Diario	105	C3	3,710.00
22/Oct/2018	Diario	106	C3	2,250.00
22/Oct/2018	Diario	107	C3	3,710.00
22/Oct/2018	Diario	108	RED	31,035.00
22/Oct/2018	Diario	109	RED	8,276.00
22/Oct/2018	Diario	111	RED	1,800.00
22/Oct/2018	Diario	112	REP	700.00
23/Oct/2018	Diario	113	C3	3,750.00
23/Oct/2018	Diario	114	C3	7,000.00
23/Oct/2018	Diario	115	C3	2,250.00
23/Oct/2018	Diario	116	RED	30,000.00
24/Oct/2018	Diario	117	RED	14,483.00
24/Oct/2018	Diario	120	RED	4,026.00
24/Oct/2018	Diario	121	RED	4,522.00
24/Oct/2018	Diario	122	RED	794.00
24/Oct/2018	Diario	123	RED	308.00
24/Oct/2018	Diario	124	RED	194.88
24/Oct/2018	Diario	125	REP	122.19
24/Oct/2018	Diario	126	SITE	378.00
24/Oct/2018	Diario	127	REP	3,000.00
24/Oct/2018	Diario	128	PREV	500.00
24/Oct/2018	Diario	129	PREV	500.00
24/Oct/2018	Diario	130	RED	3,000.00
24/Oct/2018	Diario	131	REP	330.00
24/Oct/2018	Diario	132	RED	10,000.00
25/Oct/2018	Diario	133	RED	1,620.00
25/Oct/2018	Diario	134	REP	65.00
25/Oct/2018	Diario	135	SITE	330.00
25/Oct/2018	Diario	136	SITE	165.00
25/Oct/2018	Diario	136	SITE	165.00
25/Oct/2018	Diario	137	PREV	500.00
25/Oct/2018	Diario	138	RED	330.00
25/Oct/2018	Diario	139	RED	3,000.00
25/Oct/2018	Diario	140	RED	330.00
25/Oct/2018	Diario	141	RED	1,002.00
25/Oct/2018	Diario	143	RED	2,100.00

Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Fecha	Tipo	N o m b r e		Importe \$
		Número	Referencia	
25/Oct/2018	Diario	144	RED	400.00
25/Oct/2018	Diario	145	REP	165.00
25/Oct/2018	Diario	146	SITE	500.00
25/Oct/2018	Diario	147	SITE	665.00
25/Oct/2018	Diario	148	RED	990.00
25/Oct/2018	Diario	149	REP	165.00
25/Oct/2018	Diario	150	RED	1,990.00
25/Oct/2018	Diario	152	RED	2,700.00
26/Oct/2018	Diario	154	RED	1,100.00
26/Oct/2018	Diario	155	RED	495.00
26/Oct/2018	Diario	156	RED	200.00
26/Oct/2018	Diario	157	RED	600.00
26/Oct/2018	Diario	158	RED	500.00
26/Oct/2018	Diario	159	RED	3,000.00
26/Oct/2018	Diario	160	RED	330.00
26/Oct/2018	Diario	161	C3	4,710.00
26/Oct/2018	Diario	162	C3	2,250.00
26/Oct/2018	Diario	163	RED	1,400.00
26/Oct/2018	Diario	164	RED	1,100.00
26/Oct/2018	Diario	165	REP	165.00
26/Oct/2018	Diario	166	SITE	500.00
26/Oct/2018	Diario	167	SITE	665.00
26/Oct/2018	Diario	168	SITE	700.00
26/Oct/2018	Diario	169	RED	3,350.00
26/Oct/2018	Diario	170	SITE	400.00
26/Oct/2018	Diario	171	PREV	500.00
26/Oct/2018	Diario	172	PREV	500.00
26/Oct/2018	Diario	173	REP	165.00
26/Oct/2018	Diario	174	REP	165.00
26/Oct/2018	Diario	175	REP	165.00
26/Oct/2018	Diario	176	REP	330.00
26/Oct/2018	Diario	177	REP	165.00
26/Oct/2018	Diario	178	REP	165.00
26/Oct/2018	Diario	179	REP	165.00
26/Oct/2018	Diario	180	RED	330.00
26/Oct/2018	Diario	181	RED	10,345.00
26/Oct/2018	Diario	184	RED	30,000.00
29/Oct/2018	Diario	186	REP	165.00
29/Oct/2018	Diario	187	REP	165.00
29/Oct/2018	Diario	188	REP	165.00
29/Oct/2018	Diario	189	REP	165.00
30/Oct/2018	Diario	191	RED	818.00
30/Oct/2018	Diario	192	SITE	646,059.59
30/Oct/2018	Diario	193	PREV	195.00
30/Oct/2018	Diario	194	PREV	300.00
30/Oct/2018	Diario	195	PREV	200.05
30/Oct/2018	Diario	196	PREV	263.00
30/Oct/2018	Diario	198	RED	8,276.00
30/Oct/2018	Diario	200	PREV	490.00
31/Oct/2018	Diario	201	RED	1,618.00
31/Oct/2018	Diario	203	RED	6,403.20
31/Oct/2018	Diario	204	RED	4,426.50
31/Oct/2018	Diario	206	RED	1,603.20
31/Oct/2018	Diario	209	D.209	655.40
01/Nov/2018	Diario	1	C3	7,530.00
01/Nov/2018	Diario	2	C3	7,530.00
01/Nov/2018	Diario	3	C3	6,510.00
01/Nov/2018	Diario	4	C3	7,530.00
01/Nov/2018	Diario	5	RED	10,645.00
01/Nov/2018	Diario	6	RED	30,000.00
01/Nov/2018	Diario	7	RED	1,620.00
05/Nov/2018	Diario	9	RED	8,308.00
06/Nov/2018	Diario	11	RED	5,202.00
06/Nov/2018	Diario	12	RED	25,178.00

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Fecha	Tipo	N o m b r e		Importe \$
		Número	Referencia	
06/Nov/2018	Diario	13	RED	3,215.00
06/Nov/2018	Diario	14	RED	8,297.00
06/Nov/2018	Diario	15	RED	10,163.00
06/Nov/2018	Diario	16	RED	10,440.00
06/Nov/2018	Diario	17	RED	2,430.00
06/Nov/2018	Diario	18	RED	13,901.00
06/Nov/2018	Diario	19	RED	7,577.00
06/Nov/2018	Diario	20	RED	568.00
06/Nov/2018	Diario	23	SITE	129,466.72
08/Nov/2018	Diario	25	RED	450.00
08/Nov/2018	Diario	26	RED	30,000.00
09/Nov/2018	Diario	27	C3	7,530.00
09/Nov/2018	Diario	28	C3	7,530.00
09/Nov/2018	Diario	29	C3	7,530.00
09/Nov/2018	Diario	30	C3	7,530.00
09/Nov/2018	Diario	31	C3	7,530.00
09/Nov/2018	Diario	32	C3	7,530.00
09/Nov/2018	Diario	33	C3	7,530.00
09/Nov/2018	Diario	34	REC	8,308.00
09/Nov/2018	Diario	35	RED	1,620.00
12/Nov/2018	Diario	38	C3	7,250.00
12/Nov/2018	Diario	39	C3	7,220.00
12/Nov/2018	Diario	40	SEG	3,000.00
14/Nov/2018	Diario	41	RED	8,308.00
15/Nov/2018	Diario	47	SITE	615,399.11
15/Nov/2018	Diario	48	RED	10,000.00
16/Nov/2018	Diario	49	RED	2,626.00
16/Nov/2018	Diario	50	RED	234,898.00
16/Nov/2018	Diario	51	RED	20,000.00
16/Nov/2018	Diario	52	C3	8,250.00
16/Nov/2018	Diario	53	RED	6,000.00
16/Nov/2018	Diario	54	RED	1,620.00
16/Nov/2018	Diario	55	RED	1,003.00
20/Nov/2018	Diario	58	SITE	11,420.00
20/Nov/2018	Diario	59	SEG	3,000.00
20/Nov/2018	Diario	61	C3	3,617.99
20/Nov/2018	Diario	62	SITE	11,048.64
20/Nov/2018	Diario	63	SITE	9,399.11
21/Nov/2018	Diario	66	RED	3,468.45
21/Nov/2018	Diario	67	C3	700.00
23/Nov/2018	Diario	71	RED	6,393.00
23/Nov/2018	Diario	72	C3	5,210.00
23/Nov/2018	Diario	73	RED	1,003.00
23/Nov/2018	Diario	74	RED	1,620.00
23/Nov/2018	Diario	75	RED	30,000.00
23/Nov/2018	Diario	76	RED	6,190.00
26/Nov/2018	Diario	82	RED	3,000.00
26/Nov/2018	Diario	83	SEG	3,000.00
26/Nov/2018	Diario	84	RED	16,616.00
26/Nov/2018	Diario	85	REP	17,492.80
27/Nov/2018	Diario	90	REP	152.01
29/Nov/2018	Diario	94	SITE	2,313.04
29/Nov/2018	Diario	95	RED	400.00
29/Nov/2018	Diario	96	REP	330.00
29/Nov/2018	Diario	97	SEG	660.25
29/Nov/2018	Diario	98	RED	330.00
29/Nov/2018	Diario	99	RED	1,650.00
29/Nov/2018	Diario	100	REP	700.00
29/Nov/2018	Diario	101	REP	165.00
29/Nov/2018	Diario	102	REP	330.00
29/Nov/2018	Diario	103	REP	165.00
29/Nov/2018	Diario	104	REP	165.00
29/Nov/2018	Diario	105	REP	165.00
29/Nov/2018	Diario	106	REP	165.00

Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Fecha	Tipo	N o m b r e		Importe \$
		Número	Referencia	
29/Nov/2018	Diario	107	REP	165.00
29/Nov/2018	Diario	108	REP	165.00
29/Nov/2018	Diario	109	REP	330.00
29/Nov/2018	Diario	110	SITE	400.00
29/Nov/2018	Diario	111	REP	330.00
29/Nov/2018	Diario	112	RED	35,000.00
29/Nov/2018	Diario	113	REP	330.00
29/Nov/2018	Diario	114	SEG	1,100.00
29/Nov/2018	Diario	115	REP	400.00
29/Nov/2018	Diario	116	REP	330.00
29/Nov/2018	Diario	117	REP	830.00
29/Nov/2018	Diario	118	REP	165.00
29/Nov/2018	Diario	119	REP	165.00
29/Nov/2018	Diario	120	REP	165.00
29/Nov/2018	Diario	121	REP	400.00
29/Nov/2018	Diario	122	SITE	330.00
29/Nov/2018	Diario	123	SITE	600.00
29/Nov/2018	Diario	124	RED	900.00
29/Nov/2018	Diario	125	REP	1,100.00
29/Nov/2018	Diario	126	REP	495.00
29/Nov/2018	Diario	127	RED	830.00
29/Nov/2018	Diario	128	RED	165.00
29/Nov/2018	Diario	129	REP	165.00
29/Nov/2018	Diario	130	REP	165.00
29/Nov/2018	Diario	131	REP	165.00
29/Nov/2018	Diario	132	RED	330.00
29/Nov/2018	Diario	133	SITE	330.00
29/Nov/2018	Diario	134	REP	165.00
29/Nov/2018	Diario	135	REP	3,000.00
29/Nov/2018	Diario	136	SEG	3,000.00
30/Nov/2018	Diario	137	REP	400.00
30/Nov/2018	Diario	138	REP	165.00
30/Nov/2018	Diario	139	RED	330.00
30/Nov/2018	Diario	140	RED	700.00
30/Nov/2018	Diario	141	RED	2,120.00
30/Nov/2018	Diario	142	REP	165.00
30/Nov/2018	Diario	143	RED	998.00
30/Nov/2018	Diario	144	RED	1,620.00
30/Nov/2018	Diario	145	RED	1,100.00
30/Nov/2018	Diario	147	SITE	610,125.86
30/Nov/2018	Diario	148	REP	7,259.00
30/Nov/2018	Diario	149	REP	6,909.11
30/Nov/2018	Diario	150	D.151	604.36
03/Dic/2018	Diario	2	RED	1,065.50
03/Dic/2018	Diario	3	SITE	128,050.20
04/Dic/2018	Diario	4	SEG	550.00
04/Dic/2018	Diario	5	RED	1,611.00
04/Dic/2018	Diario	6	RED	11,282.00
04/Dic/2018	Diario	7	RED	397.00
04/Dic/2018	Diario	8	RED	325.00
04/Dic/2018	Diario	9	RED	12,959.00
04/Dic/2018	Diario	10	RED	374.00
04/Dic/2018	Diario	11	RED	7,225.00
04/Dic/2018	Diario	12	RED	606.00
04/Dic/2018	Diario	13	RED	22,637.00
04/Dic/2018	Diario	14	RED	4,221.92
05/Dic/2018	Diario	15	RED	1,596.00
05/Dic/2018	Diario	16	SITE	24,694.67
05/Dic/2018	Diario	17	SITE	42,235.51
05/Dic/2018	Diario	18	SITE	68,228.63
05/Dic/2018	Diario	19	SITE	9,723.58
05/Dic/2018	Diario	20	REP	2,320.00
05/Dic/2018	Diario	21	REP	3,710.59
05/Dic/2018	Diario	22	REP	1,125.32

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Fecha	Tipo	N o m b r e		Importe \$
		Número	Referencia	
05/Dic/2018	Diario	23	REP	5,220.00
06/Dic/2018	Diario	25	RED	30,000.00
06/Dic/2018	Diario	26	RED	1,620.00
06/Dic/2018	Diario	27	C3	4,880.00
06/Dic/2018	Diario	28	C3	4,880.00
06/Dic/2018	Diario	29	C3	4,880.00
06/Dic/2018	Diario	30	C3	5,872.00
06/Dic/2018	Diario	31	C3	5,872.00
06/Dic/2018	Diario	32	C3	4,880.00
06/Dic/2018	Diario	33	RED	12,462.00
10/Dic/2018	Diario	36	REP	1,800.00
10/Dic/2018	Diario	37	REP	665.00
10/Dic/2018	Diario	38	REP	1,100.00
10/Dic/2018	Diario	39	REP	165.00
10/Dic/2018	Diario	40	REP	165.00
10/Dic/2018	Diario	41	REP	165.00
10/Dic/2018	Diario	42	RED	163,638.00
10/Dic/2018	Diario	43	REP	165.00
10/Dic/2018	Diario	44	REP	165.00
11/Dic/2018	Diario	45	REP	165.00
11/Dic/2018	Diario	46	RED	2,800.00
11/Dic/2018	Diario	47	RED	700.00
11/Dic/2018	Diario	48	RED	400.00
11/Dic/2018	Diario	48	RED	1,000.00
11/Dic/2018	Diario	49	RED	165.00
11/Dic/2018	Diario	50	REP	330.00
11/Dic/2018	Diario	51	REP	400.00
11/Dic/2018	Diario	52	REP	330.00
11/Dic/2018	Diario	53	RED	10,495.00
11/Dic/2018	Diario	54	REP	11,152.12
11/Dic/2018	Diario	55	REP	17,492.80
12/Dic/2018	Diario	56	RED	30,000.00
12/Dic/2018	Diario	57	SEG	3,000.00
13/Dic/2018	Diario	58	RED	1,620.00
14/Dic/2018	Diario	61	RED	2,917.00
14/Dic/2018	Diario	62	RED	1,592.00
18/Dic/2018	Diario	67	SITE	605,825.86
18/Dic/2018	Diario	68	SITE	1,958,142.92
19/Dic/2018	Diario	69	RED	3,098.00
20/Dic/2018	Diario	71	PREV	348.00
20/Dic/2018	Diario	72	SITE	4,500.00
20/Dic/2018	Diario	74	C3	32,485.32
20/Dic/2018	Diario	75	RED	4,615.00
20/Dic/2018	Diario	76	RED	740.00
21/Dic/2018	Diario	78	SITE	617,269.72
31/Dic/2018	Diario	79	D.78	3,000.00
31/Dic/2018	Diario	80	SEG	24,891.96
31/Dic/2018	Diario	81	RED	25,415.98
31/Dic/2018	Diario	82	SEG	20,577.00
31/Dic/2018	Diario	84	D.84	817.80
Total				24,275,624.57

FUENTE: Auxiliares de Cuenta, Estados de Cuenta Bancarios, Pólizas de Ingresos proporcionados, recibidos oficio número C.A.F./59/2019 de fecha 14 de agosto del 2019.

2.5. Se tiene un saldo en la cuenta con terminación...875 de \$525,916.04 (quinientos veinticinco mil novecientos dieciséis pesos 04/100 moneda nacional).

Por lo anterior, se establece que del monto total de gastos reportados en estados financieros realmente ejerció y pagó la cantidad de \$24,275,624.57 (veinticuatro millones doscientos setenta y cinco mil seiscientos veinticuatro pesos 57/100 moneda nacional).

3. De la revisión de las pólizas generadas en el sistema contable COMTPAQ i De los movimientos auxiliares del Catálogo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018 presentados con oficio C.A.F./59/2019 de fecha 14 de agosto del 2019, se detectaron registros contables que no se realizaron de acuerdo al Clasificador por Objeto del Gasto emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), pues afectaron a una partida presupuestal diversa.

ERROR EN REGISTROS CONTABLES										
Se registró en la partida					Se Debió Registrar los Importes que se Señalan en Las Siguientes Partidas					
Partida	Póliza		Núm.	El Importe total de \$	\$					
	Fecha	Tipo			35501	29601	29602	29603	26101	29609
355	27-mar-18	Diario	31	1,624.00	1,392.00		232.00			
355	25-may-18	Diario	78	2,250.40	1,670.40		580.00			
355	07-jun-18	Diario	26	4,408.00	464.00		3,944.00			
355	07-jun-18	Diario	27	4,399.88	1,490.60		1,934.88		974.40	
355	07-jun-18	Diario	28	2,163.40	1,090.40		516.20		556.80	
355	11-jun-18	Diario	50	15,200.04						15,200.04
355	20-jul-18	Diario	67	26,923.60	16,936.00		8,479.60		1,508.00	
355	26-jul-18	Diario	81	4,268.80	754.00		2,505.60		1,009.20	
355	26-jul-18	Diario	82	7,777.80	4,721.20		2,499.80		556.80	
355	17-ago-18	Diario	51	9,945.84	2,320.00		7,625.84			
355	17-ago-18	Diario	52	9,776.48	6,240.80		2,120.48		1,415.20	
355	21-ago-18	Diario	80	10,800.02						10,800.02
355	21-ago-18	Diario	81	8,200.04						8,200.04
355	24-ago-18	Diario	122	6,478.85	1,218.00	1,309.24	3,225.45	726.16		
355	06-sep-18	Diario	16	3,688.80	2,204.00		1,484.80			
355	19-sep-18	Diario	39	2,041.60	522.00		765.00		754.00	
355	19-sep-18	Diario	41	3,480.00	1,682.00		1,484.80		313.20	
355	19-sep-18	Diario	42	9,985.28	2,018.40		7,966.88			
355	19-sep-18	Diario	43	2,082.20	754.00		266.80	87.00	974.40	
355	05-oct-18	Diario	27	8,758.00	2,505.60		5,486.80	81.20	684.40	
355	18-oct-18	Diario	89	8,275.00	2,400.05		5,080.00		594.95	200.00

FUENTE: Pólizas de Diario con su documentación anexa.

Dado lo anterior, por el incumplimiento a lo establecido en los artículos 7, 9, fracción I, 16, 17, 19, fracciones I, II y V, 22, 33, 34, 37, párrafo primero, 38, 41 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; el postulado básico 6) Registro e Integración Presupuestaria del Acuerdo por el que se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 20 de agosto de 2009; 37 de la Ley de Presupuestación, Contabilidad y Gasto Público de la Administración del Gobierno del Estado de Nayarit; atributos 1) Utilidad, 2) Confiabilidad y 5) Comparabilidad del Apartado V. Cualidades de la información financiera a producir del Acuerdo por el que se emite el Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental; 2, fracción IV, 4, 5 párrafo primero y 15 de los Criterios Generales para la Administración y ejercicio de los recursos del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal (FASP) que serán aplicables para el ejercicio fiscal 2017 y subsecuentes; 2, fracción IV, 4, 5, párrafo primero y 15 de los Criterios de Distribución del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal para el ejercicio fiscal 2018; cláusula décima, incisos i) y l) del capítulo II De la Comisión Técnica de la Comisión Técnica de las Reglas de Operación del Fondo de Seguridad Pública del Estado de Nayarit, se establece como presuntos responsables a: secretario técnico de la comisión de administración del fondo de seguridad pública a partir del 1

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

de enero de 2018 al 10 de abril de 2018; secretario técnico de la comisión de administración del fondo de seguridad pública a partir del 11 de abril de 2018 al 25 de junio de 2018; secretario técnico de la comisión de administración del fondo de seguridad pública a partir del 26 de junio de 2018 al 31 de diciembre de 2018; jefa del departamento de contabilidad Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública.

Argumentos para Solventar el Informe Individual Preliminar

En relación a los resultados 1 y 3, dentro de su observación número 1, del informe preliminar de la auditoría práctica, donde se observa que los estados financieros presentados en los Avances de Gestión Financiera durante el ejercicio fiscal 2018, ... así como los estados financieros no reflejaron la situación real del Fondo de Seguridad Pública del Estado de Nayarit, puedo mencionar que durante el ejercicio (sic) fiscal 2019, se están tomando las medidas preventiva y correctiva necesarias para el correcto manejo de proceso administrativos y contable del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y el Distrito Federal (FASP), que si bien, son estrategias progresivas, pero con resultados a corto plazo, logrando con ello que la información financiera reportada en los Avances de Gestión Financiera y Cuenta Pública sea clara, oportuna, confiable y comparable. No omito mencionar que al Secretario Ejecutivo del Sistema Estatal de Seguridad Pública le anteceden administraciones con desempeño nulos y resultados desfavorable, por lo que se han tomado las medidas necesarias en los departamentos que conforman al organismo, para lograr el correcto funcionamiento administrativo y operativo de los programas que integran el Anexo Técnico, y así poder lograr el cumplimiento de metas establecidas.

Solventación Resultado 3 Observación Número 1 Punto 3

Hago de su conocimiento que de acuerdo al Catálogo de Bienes, Servicios e Infraestructura FASP 2018 mismo que deriva del Clasificador por Objeto de Gasto, emitido por el Secretariado Ejecutivo del Sistema Nacional de Seguridad Pública en su apartado correspondiente al Eje Estratégico “Administración de la Información para la Seguridad Pública”, Programa de Prioridad Nacional “Sistema Nacional de Información para la Seguridad Pública”, Subprograma “Registro Público Vehicular”; la partida 355-01 es la única partida designada a criterio del Sistema Nacional de Seguridad Pública para llevar a cabo los mantenimientos y conservación de vehículos, mismos que le fueron aprobados al Estado en la Estructura Programática correspondiente al ejercicio presupuestal 2018.

No omito recalcar que es a criterio del Sistema Nacional de Seguridad Pública y de acuerdo al Clasificador por Objeto de Gasto, quien define, basándose en el tipo de operación de cada Programa de Prioridad Nacional la partidas que serán consideradas y no es necesario que todas las partidas del antes mencionado Clasificador formen parte de la Estructura Programática, siendo la partida 355-01 particularmente la que permita el mantenimiento vehicular y los consumibles necesarios para los mismos.

Por lo tanto se adjunta a la presente el “Catálogo de Bienes, Servicios e Infraestructura FASP” correspondiente al ejercicio 2018 a manera de comprobación de esta respuesta.

Determinación de la ASEN: Observación No Solventada

Del análisis de la información y documentación presentada por el sujeto fiscalizado, se determina que la observación se ratifica, toda vez que con los elementos aportados no se desvirtúan las irregularidades observadas, en base a los siguientes planteamientos:

Respecto de los numerales 1. y 2. se confirman las irregularidades referidas en relación a lo argumentado.

En relación a lo manifestado en el numeral 3 y el Catálogo de Bienes, Servicios e Infraestructura FASP correspondiente al Eje estratégico IV. Administración de la Información para la Seguridad Pública, programa VII. Sistema Nacional de Información para la Seguridad Pública, del subprograma Registro Público Vehicular, aportado como prueba, acreditan que la partida 355-01 corresponde al mantenimiento y conservación de vehículos terrestres.

Acción Promovida:

Como consecuencia del resultado antes señalado, con fundamento en lo dispuesto por los artículos 7, fracciones XV y XVI, 45, fracción X, 50, fracción I, 55, fracciones IV y V, 57 y 59, párrafo primero de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Nayarit; 18, Apartado A, fracción V, 31, párrafo último y 32, fracciones I, XI y XII del Reglamento Interior de la Auditoría Superior del Estado de Nayarit; remítase a la Dirección General de la Unidad Jurídica para que a través de la Dirección Investigadora, promueva en los términos de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y demás normativa aplicable, las responsabilidades a que haya lugar.

Resultado Núm. 4 Observación Núm. 1.AF.18.EE.87

Del análisis a los auxiliares contables de las cuentas «1112-01-020» Recurso Estatal 2018 Cta. Núm. ...766 y «1112-01-001» Subsidio Estatal Cta. Núm. ...960 emitidos Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG.net), de la «1112-01-001» Programas 2018 Cta. Núm. ...875 emitida por el CONTPAQ i y a los estados de cuenta bancarios de la institución bancaria Banco Mercantil del Norte S.A. correspondientes al ejercicio fiscal 2018; información que fue proporcionada mediante los oficios número SESESP/552/2019, CAF/59/2019 y CAF/61/2019; se detectó que durante el ejercicio no utilizó una cuenta bancaria productiva específica, toda vez que:

1. Las tres cuentas bancarias señaladas reflejan que manejaron la aportación estatal.
2. Se advierte que se hicieron traspasos entre cuentas como sigue:
 - 2.1. De la cuenta con terminación número... 766 a la cuenta con terminación ...875, con el objeto de realizar la operación y ejercicio del recurso asignado.
 - 2.2. De la cuenta con terminación ...960 a la cuenta con terminación ...875 y viceversa, se realizan préstamos entre éstas.

En el Acta de la Décima Primera Sesión Extraordinaria en el acuerdo 023/2018 se autoriza para que el usuario bancario a que hace referencia en las reglas de operación en su cláusula décima séptima, recaiga en la quien fue designada como jefa del departamento de recursos financieros del FOSPEN por el Maestro R... H... S... T... con fecha 27 de abril de 2018.

En el Acta de la Décima Tercera Sesión Extraordinaria en el acuerdo 025/2018 los miembros de la comisión toman nota de la designación hecha por el Gobernador Constitucional del Estado de la nueva Secretaria Técnica de la Comisión de Administración del FOSPEN.

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Dado lo anterior, por el incumplimiento a lo establecido en los artículos 7 párrafo primero, 9, fracción I, 22, 33, 35, 36, 43 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4, 5, 12, párrafo primero y 14 párrafo primero de los Criterios Generales para la Administración y ejercicio de los recursos del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal (FASP) que serán aplicables para el ejercicio fiscal 2017 y subsecuentes; 4, 5, 12, párrafo primero y 14 párrafo primero de los Criterios de Distribución del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal para el ejercicio fiscal 2018; cláusula Tercera. Compromisos de la Entidad Federativa, fracción II del Convenio de Coordinación que en el Marco del Sistema Nacional de Seguridad Pública el Secretariado Ejecutivo del Sistema Nacional de Seguridad Pública y el Poder Ejecutivo del Estado Libre y Soberano de Nayarit de fecha 22 de febrero de 2018; 16, fracciones VIII y XX de la Ley del Sistema Estatal de Seguridad Pública; cláusula décima, incisos b), g) y h) del capítulo II De la Comisión Técnica y décima séptima del capítulo IV Operación Electrónica de las Reglas de Operación del Fondo de Seguridad Pública del Estado de Nayarit, se establece como presuntos responsables a: secretario ejecutivo del Sistema Estatal de Seguridad Pública; secretaria ejecutiva del Sistema Estatal de Seguridad Pública; secretario técnico de la comisión de administración del fondo de seguridad pública a partir del 1 de enero de 2018 al 10 de abril de 2018; secretario técnico de la comisión de administración del fondo de seguridad pública a partir del 11 de abril de 2018 al 25 de junio de 2018; secretario técnico de la comisión de administración del fondo de seguridad pública a partir del 26 de junio de 2018 al 31 de diciembre de 2018; jefa de departamento de recursos financieros Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública.

Argumentos para Solventar el Informe Individual Preliminar

En relación al punto 1, me permito aclarar que las 3 cuentas bancarias señaladas manejan aportación estatal, informo que la cuenta con terminación 0875 y 766 efectivamente pertenecen a la aportación estatal del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y el Distrito Federal (FASP), y la cuenta bancaria con terminación 3960, corresponde a una fuente de financiamiento diferente a la aportación del Convenio FASP, denominada contablemente Subsidio Estatal 2018 y publicada en el Presupuesto de Egresos del Estado de Nayarit como Consejo Estatal de Seguridad Pública.

Aunado a lo anterior y atendiendo a los pronunciamientos de los puntos 2.1 y 2.2, destaco, que el recurso estatal del Secretariado Ejecutivo del Sistema Estatal de Seguridad Pública se manejó dentro de un entorno financiero difícil como en todo el Estado, siendo importante comunicar que los paripastos (sic) realizados entre cuentas bancarias, fueron necesarios para hacer frente a la situación financiera y continuar con las actividades administrativas y operativas propias del Secretariado Ejecutivo del Sistema Estatal de Seguridad Pública.

No omito manifestar que las estrategias administrativas y contables se continuaron ejecutando y reportando de la misma manera, como se inició el periodo, para no afectar la actividad diaria de los programas establecidos en el Anexo Técnico.

Determinación de la ASEN: Observación No Solventada

Del análisis de la información y documentación presentada por el sujeto fiscalizado, se determina que la observación se ratifica, toda vez que confirma las irregularidades detectadas.

Además, resulta procedente adicionar como presunto responsable al encargado de recursos financieros por el período comprendido del 01 de enero al 26 de abril de 2018 del Consejo de

Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública; ya que en la argumentación que aportan, señalan su responsabilidad respecto de las irregularidades observadas.

Acción Promovida:

Como consecuencia del resultado antes señalado, con fundamento en lo dispuesto por los artículos 7, fracciones XV y XVI, 45, fracción X, 50, fracción I, 55, fracciones IV y V, 57 y 59, párrafo primero de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Nayarit; 18, Apartado A, fracción V, 31, párrafo último y 32, fracciones I, XI y XII del Reglamento Interior de la Auditoría Superior del Estado de Nayarit; remítase a la Dirección General de la Unidad Jurídica para que a través de la Dirección Investigadora, promueva en los términos de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y demás normativa aplicable, las responsabilidades a que haya lugar.

Resultado Núm. 5 Observación Núm. 1.AF.18.EE.87

De la revisión a la información proporcionada con los oficios número C.A.F./59/2019 y C.A.F./61/2019 consistente en pólizas, auxiliares y estados de cuenta bancarios, se detectó el otorgamiento irregular de préstamos, siendo que no se encuentra autorizado dicho concepto dentro del Anexo Técnico del Convenio de Coordinación del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal para el ejercicio fiscal 2018; ya que el recurso es para gastos de los Programas y Subprogramas señalados en éste, quedando un importe por recuperar al 31 de diciembre de 2018 de \$300,000.00 (trescientos mil pesos 00/100 moneda nacional); como se detalla a continuación:

1. Préstamos al personal registrados en la cuenta «1123-00» denominada «*Deudores Diversos por cobrar a corto plazo*» mismos que al concluir el ejercicio fueron recuperados.

PRÉSTAMOS AL PERSONAL SIN ESTAR AUTORIZADOS EN EL ANEXO TÉCNICO			
Número de Cuenta Contable según Auxiliar Contable	Registro Federal de Contribuyentes	Póliza	Importe Otorgado y Recuperado en el Ejercicio \$
1123-02-003	SACV780605-DKA	Diario 170 de fecha 30/08/2018	5,000.00
1123-02-004	MAMJ940221-GT4	Diario 33 de fecha 14/09/2018	3,000.00
1123-02-005	SIRC730703-6X6	Diario 36 de fecha 17/09/2018	2,500.00
1123-02-006	LERE761228-UR0	Diario 38 de fecha 18/09/2018	5,000.00
1123-02-007	CAZB911014-291	Diario 16 de fecha 02/10/2018	7,000.00
1123-02-008	MAIF610711EV4	Diario 19 de fecha 02/10/2018	3,000.00
1123-02-010	LOSO570603-U37	Diario 127 de fecha 24/10/2018	3,000.00
Total			28,500.00

FUENTE: Auxiliar del Catálogo, Pólizas de Diario y documentación anexa recibidas en oficio C.A.F./59/2019 de fecha 14 de agosto de 2019.

2. Traspaso recursos de la cuenta bancaria con terminación ...766 transfirió a la cuenta ...875 y de dicha cuenta transfirió a la cuenta ..960, contabilizando el ultimo traspaso en CONTPAQi un cargo a la cuenta «1123-02-0001» y en el SAACG el cargo a la cuenta de bancos y el abono a la cuenta «2119-01-0001»; en todos ellos se manejó como traspaso de recursos por préstamo.

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Cuenta bancaria terminación ...875 Registrado como Deudor en Cuenta Contable 1123-02-0001				Cuenta bancaria terminación ...960 Registrado como Pasivo en Cuenta Contable 2119-01-0001			Importe \$
Póliza				Póliza			
Fecha	Tipo	Número	Concepto	Fecha	Número	Concepto	
24/Abr/2018	Diario	89	Traspaso de Recursos por Préstamo Transitorio Subsidio 2018	24/04/18	I00018	Traspaso de Recursos por Préstamo Transitorio	300,000.00

FUENTE: Pólizas, Auxiliares, Estados de cuenta bancarios del mes de abril.

Dado lo anterior, por el incumplimiento a lo establecido en los artículos 42, párrafo primero y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 3, fracción XV y 39, párrafo segundo de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Nayarit; cláusula Tercera. Compromisos de la Entidad Federativa, fracción VI del Convenio de Coordinación que en el Marco del Sistema Nacional de Seguridad Pública celebran el Secretariado Ejecutivo del Sistema Nacional de Seguridad Pública y el Poder Ejecutivo del Estado Libre y Soberano de Nayarit de fecha 22 de febrero de 2018; apartado Distribución General de los Recursos del Financiamiento Conjunto, incisos B) Asignación de Recursos de Financiamiento Conjunto por Eje, Programa y Subprogramas con Prioridad Nacional del Anexo Técnico del Convenio de Coordinación del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal para el ejercicio fiscal 2018; 16, fracción XX de la Ley del Sistema Estatal de Seguridad Pública; 4, 5 párrafo primero, 7, 8, 12, párrafo primero y 32, fracción IV de los Criterios Generales para la Administración y ejercicio de los recursos del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal (FASP) que serán aplicables para el ejercicio fiscal 2017 y subsecuentes; 4, 5 párrafo primero, 7, 8 y 12, párrafo primero de los Criterios de Distribución del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal para el ejercicio fiscal 2018; cláusulas cuarta del capítulo I Disposiciones Generales, décima, incisos b), g) y j) del capítulo II De la Comisión Técnica, décima primera, décima segunda y décima quinta del capítulo III De los Beneficiarios de los Recursos de las Reglas de Operación del Fondo de Seguridad Pública del Estado de Nayarit, se presume una posible afectación a la hacienda pública por la cantidad de \$300,000.00 (trescientos mil pesos 00/100 moneda nacional); estableciéndose como presuntos responsables a: secretario ejecutivo del Sistema Estatal de Seguridad Pública; secretaria ejecutiva del Sistema Estatal de Seguridad Pública; secretario técnico de la comisión de administración del fondo de seguridad pública; jefa de departamento de recursos financieros; jefa del departamento de contabilidad; encargada del departamento de contabilidad Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública.

Argumentos para Solventar el Informe Individual Preliminar

Con respecto a lo señalado en el resultado 5, puedo mencionar que el Recurso Estatal del Secretario Ejecutivo Estatal de Seguridad Pública, se manejó dentro de un entorno financiero difícil como en todo el Estado, por lo que fue necesario realizar préstamo entre cuentas bancarias, para hacer frente a la situación financiera y continuar con las actividades administrativas y operativas propias de este Secretariado Ejecutivo del Sistema Estatal de Seguridad Pública.

No omito manifestar que el monto señalado en la póliza de Diario 89, de fecha 24 de abril de 2018, no pudo ser recuperado a su cuenta de origen, dado la falta de aportación del estado, ya que dicho recurso fue destinado únicamente para el gasto operativo del organismo. Es importante mencionar, que las operaciones tipificadas contablemente como préstamo, resultado de traspaso entre cuentas, fueron practicadas durante el primer trimestre del ejercicio fiscal 2018, mismas que han dejado de practicarse dentro de los departamentos financieros del Secretario Ejecutivo del Sistema Estatal de Seguridad Pública durante el actual ejercicio fiscal.

Determinación de la ASEN: Observación No Solventada

Del análisis de la información y documentación presentada por el sujeto fiscalizado, se determina que la observación se ratifica, toda vez que confirma las irregularidades detectadas.

Además, resulta procedente adicionar como presunto responsable al encargado de recursos financieros por el período comprendido del 01 de enero al 26 de abril de 2018 del Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública; ya que en la argumentación que aportan, señalan su responsabilidad respecto de las irregularidades observadas.

Acción Promovida:

Como consecuencia del resultado antes señalado, con fundamento en lo dispuesto por los artículos 7, fracciones XV y XVI, 45, fracción X, 50, fracción I, 55, fracciones IV y V, 57 y 59, párrafo primero de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Nayarit; 18, Apartado A, fracción V, 31, párrafo último y 32, fracciones I, XI y XII del Reglamento Interior de la Auditoría Superior del Estado de Nayarit; remítase a la Dirección General de la Unidad Jurídica para que a través de la Dirección Investigadora, promueva en los términos de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y demás normativa aplicable, las responsabilidades a que haya lugar.

Resultado Núm. 6 Observación Núm. 1.AF.18.EE.87

De la revisión a los auxiliares contables de la cuenta «8150-83-05-002 Recurso Estatal 2018», pólizas de ingresos, estados de cuenta bancarios y el Convenio de Coordinación que en el Marco del Sistema Nacional de Seguridad Pública celebran el Secretariado Ejecutivo del Sistema Nacional de Seguridad Pública y el Poder Ejecutivo del Estado Libre y Soberano de Nayarit de fecha 22 de febrero de 2018, se constató que se realizaron las solicitudes de manera oportuna del subsidio correspondiente al ejercicio fiscal 2018, por la cantidad de \$32,777,165.50 (treinta y dos millones setecientos setenta y siete mil ciento sesenta y cinco de pesos 50/100 moneda nacional) y se detectaron ingresos correspondientes al ejercicio fiscal 2018, por un importe de \$24,914,015.85 (veinticuatro millones novecientos catorce mil quince pesos 85/100 moneda nacional), en la cuenta bancaria específica del Banco Mercantil del Norte S.A. con terminación ...766, cuenta que es productiva, registrándose contablemente en la cuenta contable «1112-01-020 766 Recurso Estatal 2018».

Dado lo anterior, por el incumplimiento a lo establecido en el artículo 13 de los Criterios de Distribución del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal para el ejercicio fiscal 2018; la cláusula Segunda, párrafo segundo del Convenio de Coordinación que en el Marco del Sistema Nacional de Seguridad Pública celebran el Secretariado Ejecutivo del Sistema Nacional de Seguridad Pública y el Poder Ejecutivo del Estado Libre y Soberano de Nayarit de fecha 22 de febrero de 2018, se establece como presunto responsable a: secretario de administración y finanzas miembro propietario de la comisión Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública.

Argumentos para Solventar el Informe Individual Preliminar

... con fecha del presente, me permito informar a usted que la Auditoría Superior de la Federación llevó a cabo la revisión de la Cuenta Pública 2018, con número de Auditoría, (sic) 1082-GB-GF, emitiendo Cédula de Resultados Finales el día 23 de agosto del año próximo pasado, mediante el cual en el resultado identificado con el número 6, realizó observación al tenor siguiente:

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

“De la revisión al contrato de apretura, (sic) oficio de notificación de la cuenta, recibos oficiales, pólizas, registros contables y presupuestales, transferencias electrónicas y estados de cuenta bancarios, se verificó que la SFA abrió una cuenta bancaria específica en la que se depositaron recursos por un importe de 27,686,860.85 pesos, que corresponde a la aportación estatal establecida en el Anexo Técnico del Convenio de Coordinación; sin embargo, dicho convenio establece un porcentaje e importe mínimo de 25.0% 32,777,165.50 pesos respectivamente, por lo que la SFA no aportó un importe de 5,090,304.65 pesos, en incumplimiento de los artículos 142, párrafos tercero y cuarto, de la Ley General del Sistema Nacional de Seguridad Pública; Trece de los criterios generales para la administración y el ejercicio de los recursos del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal (FASP), y cláusula segunda, párrafo segundo de Convenio de Coordinación que celebran el Secretario Ejecutivo del Sistema Nacional de Seguridad Pública y el Estado de Nayarit relativo al Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal (FASP) 2018.”

En consecuencia, se llevaron a cabo las acciones correspondientes a fin de solventar la observación de mérito; por lo que, en la publicación individual del resultado de la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública 2018, que emite la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, a (sic) foja número siete, primer párrafo, se constata mi dicho con la radicación del expediente número SCG/DGJ/DI/ASF/INV-059/219, por el Órgano Interno de Control del Estado de Nayarit, dándose las acciones a que hago alusión.

En tal sentido, adjunto al presente copia simple de los siguientes documentos:

- 1. Cédula de resultados finales de la cuenta pública 2018, con número de Auditoría 1082-GB-GF, signada por la Auditoría Superior de la Federación consistente en 21 fojas por un solo lado de fecha 23 de agosto de 2019, (sic)*
- 2. Informe individual del Resultado de la Fiscalización Superior de La Cuenta Pública 2018, consistente en 20 fojas por ambos lados.*

Lo anterior, a fin de hacer de su conocimiento que ya fueron emprendidas acciones derivadas de tal observación y que coincide con el resultados número 6 observación número 1.AF.18.EE.87 del informe Individual preliminar signado por esta Auditoría a su digno cargo, en foja 38.

Determinación de la ASEN: Observación No Solventada

Del análisis de la información y documentación presentada por el sujeto fiscalizado, se determina que la observación se rectifica, toda vez que de acuerdo a lo estipulado en el numeral 3 del apartado de Transferencia de Recursos del Informe Individual de Auditoría sobre la revisión de los recursos transferidos durante el ejercicio fiscal 2018, por concepto del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal en el Gobierno del Estado de Nayarit que se llevó a cabo con número 1082-GB-GF por la Auditoría Superior de la Federación, se advierte coincide con el presente resultado emitido por ésta entidad fiscalizadora, ya que se incluyen los \$24,914,015.85 (veinticuatro millones novecientos catorce mil quince pesos 85/100 moneda nacional) que fueron ministrados durante el ejercicio 2018 más los \$2,772,845.00 (dos millones setecientos setenta y dos mil ochocientos cuarenta y cinco pesos 00/100 moneda nacional) que se ministraron en el ejercicio subsecuente al ejercicio en mención, por lo que las posibles acciones que deriven de ésta irregularidad quedan a cargo de la Auditoría Superior de la Federación para que continúe con la resolución y lo remita a las instancias competentes.

Por lo que derivado de lo plasmado en el párrafo anterior, resulta procedente la rectificación de los presuntos responsables por lo que deja de prevalecer y se desincorpora al servidor público

inicialmente señalado con cargo de secretario de administración y finanzas miembro propietario de la comisión Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública; ya que el proceso de la irregularidad y acciones a promover se llevarán en otra instancia.

Con base en la revisión de los argumentos y documentos aportados en el oficio SESESP/1104-A/2019 de fecha 04 de diciembre del 2019 y de la información y documentación solicitada en el proceso de auditoria con el oficio ASEN/AF/EE.87/SDC-05/2019 de fecha 11 de septiembre de 2019 y oficio de respuesta C.A.F./69/2019 de fecha 13 de septiembre de 2019 donde se le pide que informe que auditorías o revisiones se practicaron en relación al ejercicio fiscal 2018 del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal (FASP), se rectifica la observación, para quedar como sigue:

Se observa que se omitió informar si fueron objeto de un proceso de auditoria por otra instancia fiscalizadora por el concepto por el cual se les solicitó informaran a ésta entidad fiscalizadora.

Lo anterior incumplió lo establecido en los artículos 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y 8, párrafo primero de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Nayarit; se determina la presunta responsabilidad de: jefe del departamento de recursos financieros de la Coordinación de Administración del S.E.S.E.S.P. de fecha 29 de julio del 2019 al 14 de noviembre del 2019.

Acción Promovida:

Como consecuencia del resultado antes señalado, con fundamento en lo dispuesto por los artículos 7, fracciones XV y XVI, 45, fracción X, 50, fracción I, 55, fracciones IV y V, 57 y 59, párrafo primero de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Nayarit; 18, Apartado A, fracción V, 31, párrafo último y 32, fracciones I, XI y XII del Reglamento Interior de la Auditoría Superior del Estado de Nayarit; remítase a la Dirección General de la Unidad Jurídica para que a través de la Dirección Investigadora, promueva en los términos de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y demás normativa aplicable, las responsabilidades a que haya lugar.

Resultado Núm. 7 Observación Núm. 1.AF.18.EE.87

De la revisión a las erogaciones registradas en los capítulos que integran la muestra del gasto y registradas en el sistema contable CONTPAQ i y de los estados de cuenta bancarios correspondientes al ejercicio fiscal 2018 de la cuenta con terminación ...875; se detectó que la documentación que se anexó no acredita que los gastos sean institucionales por la cantidad de \$518,895.79 (quinientos dieciocho mil ochocientos noventa y cinco pesos 79/100 moneda nacional), La documentación que se anexó no acredita que los gastos sean institucionales dado que carece de lo siguiente:

1.1 Omitió adjuntar documentación que acredite que los servicios se realizaron, además de que según contrato anexo de fecha 15 de julio de 2017 se comprometieron los recursos no obstante deben aplicarse a Programas y Subprogramas definido en el ejercicio fiscal 2018.

1.1.1. Facturados en el ejercicio fiscal 2017.

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

COMPROBANTE DE EJERCICIOS ANTERIORES

Póliza			Comprobante Fiscal Digital				
Fecha	Tipo	Número	Fecha	Factura	RFC	Folio Fiscal	Importe \$
10/Abr/2018	Diario	56	14/11/17	F803	AAER390504USA	C86B360F-2530-4B87-8A53-71DA0D514965	13,050.00

FUENTE: Póliza de Diario con su documentación anexa.

1.1.2. Facturados en el ejercicio fiscal 2018.

PAGO DE SERVICIOS CORRESPONDIENTES A EJERCICIOS ANTERIORES SEGUN CONCEPTO DE LA FACTURA Y FALTA DE RECEPCION DEL SERVICIO

Póliza			Comprobante Fiscal Digital				
Fecha	Tipo	Número	Fecha	Factura	RFC	Folio Fiscal	Importe \$
10-abr-18	Diario	56	06/04/2018	F849	AAER390504USA	B93801C6-FCF7-4EA1-9B8B-A380DDEA1DCA	13,050.00
10-abr-18	Diario	56	06/04/2018	F848	AAER390504USA	E8E636C9-6960-4E31-BE04-935ABAD21C9C	13,050.00
10-abr-18	Diario	55	06/04/2018	F852	AAER390504USA	2C95AF85-91BE-4971-AAED-8E08520F677A	13,050.00
10-abr-18	Diario	55	06/04/2018	F851	AAER390504USA	DCA7A97C-BA42-4165-91D4-1F26A3AE2036	13,050.00
10-abr-18	Diario	55	06/04/2018	F850	AAER390504USA	119B95D1-485E-4F2C-AE80-EE9231A5E2EA	13,050.00
Suma							65,250.00

FUENTE: Póliza de Diario con su documentación anexa.

Aunado a lo anterior y a la comprobación que se anexa a las pólizas se refiere a servicios de fumigación, de las cuales no están autorizadas de acuerdo a lo establecido en el Anexo Técnico del Convenio de Coordinación del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal para el ejercicio fiscal 2018.

1.2 Del análisis a la partida «5300» denominada «Pasajes Aéreos», falta de justificación en la aplicación de los recursos por un importe de \$85,329.94 (ochenta y cinco mil trescientos veintinueve pesos 94/100 moneda nacional); en relación a lo que se señala a continuación:

1.2.1. Respecto de los siguientes importes cubiertos por la compra de boletos de avión, se advierte que omitió adjuntar los pases de abordar del personal, además de que no se acreditan las comisiones, ya que no se cuenta con oficio de comisión o reporte de las actividades realizadas, además que algunos de ellos carecen de oficio de comisión.

NO SE ANEXA OFICIO DE COMISIÓN Y/O REPORTE DE ACTIVIDADES

Póliza			Iniciales		Importe de la Comisión		Justificación	
Fecha	Tipo	Número	Trabajador		\$	Oficio de Comisión	Fecha de Oficio de Comisión	
16/May/2018	Diario	65	M.N.H.L.		3,621.00	No		
05/Jul/2018	Diario	7	E.C.G.		5,412.00	Si	25 y 26/06/18	
31/Ago/2018	Diario	175	A.A.A.S.		5,412.00	Si	10/08/18	
31/Dic/2018	Diario	80	L.A.M.		6,222.99	Si	13/12/18	
31/Dic/2018	Diario	80	C.A.A.Q.		6,222.99	No		
31/Dic/2018	Diario	80	B.N.D.A.		6,222.99	No		
31/Dic/2018	Diario	80	A.A.A.S.		6,222.99	No		
31/Dic/2018	Diario	81	B.N.D.A.		6,292.00	Si	27/11/18	
31/Dic/2018	Diario	81	A.A.A.S.		6,292.00	Si	27/11/18	
31/Dic/2018	Diario	81	L.A.M.		6,292.00	No		
31/Dic/2018	Diario	81	M.N.H.L.		3,153.99	Si	27/11/18	
31/Dic/2018	Diario	81	M.N.H.L.		3,385.99	Si	27/11/18	
Suma					64,752.94			

FUENTE: Pólizas de Diario con su documentación anexa.

1.2.2. En la póliza de diario número 82 de fecha 31 de diciembre de 2018, no se justifica el objeto, la necesidad o condiciones del servicio señalado en la descripción de la factura con folio fiscal BC7A17ED-AC6B-46E8-9DC6-C4F95EF4A8B4, por un importe de

\$20,577.00 (veinte mil quinientos setenta y siete pesos 00/100 moneda nacional), asimismo no se comprueba cómo es que se otorgó dicho servicio. Únicamente adjuntó a la póliza comprobante fiscal digital impreso, reporte de transferencia SPEI y verificación.

- 1.3 De la revisión a las siguientes pólizas, se observa la falta de comprobación y justificación en las erogaciones realizadas por un importe de \$40,582.00 (cuarenta mil quinientos ochenta y dos pesos 00/100 moneda nacional), al no adjuntar la documentación que las ampare, ya que solo cuenta con los registros en el impreso de pólizas y el reporte de transferencia.

NO SE ANEXA COMPROBANTE FISCAL, NI DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA						
Póliza			Importe		Transferencia Bancaria	
Fecha	Tipo	Número	\$	Partida	Fecha	Importe \$
02-abr-18	Diario	1	40,000.00	5200-04-261	02/04/2018	40,000.00
10-abr-18	Diario	57	582.00	5200-02-211	10/04/2018	582.00
			Suma			40,582.00

FUENTE: Pólizas de Diario con su documentación anexa.

- 1.4 Comprobantes que no reúnen requisitos fiscales por la cantidad de \$8,295.50 (ocho mil doscientos noventa y cinco pesos 50/100 moneda nacional) como se detalla a continuación:

COMPROBANTE SIN REQUISITOS FISCALES							
Póliza			Comprobante		Comentario		Importe \$
Fecha	Tipo	Número	Fecha	RFC	Folio Fiscal		
27/Mar/2018	Diario	33	23/03/2018	EADE740930786	2AD09A4A-BE1A-41F5-9793-AFC9C796A82B	Factura emitida al Público en General	2,217.10
10/Abr/2018	Diario	53	20/02/2018			Nota de Venta	305.00
10/Abr/2018	Diario	53	07/03/2018			Nota de Venta	120.00
10/Abr/2018	Diario	53	12/03/2018			Nota de Venta	60.00
10/Abr/2018	Diario	53	16/03/2018			Nota de Venta	300.00
10/Abr/2018	Diario	53	20/03/2018			Nota de Venta	215.00
10/Abr/2018	Diario	44	08/03/2018			Tickets de caseta	228.00
11/Abr/2018	Diario	60	16/03/2018, 19/03/18 y 20/03/2018			Tickets de caseta	525.00
25/Abr/2018	Diario	91	04/04/2018			Tickets de caseta	220.00
08/Jun/2018	Diario	45	08/06/2018 (Transferencia)			Tickets de pasaje terrestre	4,105.40
			Suma				8,295.50

FUENTE: Pólizas de Diario con su documentación anexa.

- 1.5 De la documentación presentada en las siguientes pólizas se advierte que no se comprueba en su totalidad la erogación, quedando un saldo pendiente de comprobar por la cantidad de \$8,026.86 (ocho mil veintiséis pesos 86/100 moneda nacional); como se detalla a continuación:

FALTA DE COMPROBACIÓN						
Póliza			Documentación		Pendiente de	
Fecha	Tipo	Número	Importe Total \$	Presentada \$	Comprobar \$	
10-abr-18	Diario	53	4,541.24	2,052.00	2,489.24	
06-abr-18	Diario	24	1,151.06	801.00	350.06	
11-oct-18	Diario	59	9,863.64	4,676.08	5,187.56	
			Suma		8,026.86	

FUENTE: Pólizas de Diario con su documentación anexa.

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Adicional a lo anterior, la documentación que se adjuntó a la póliza número 24 no guarda relación con el registro.

1.6 Se identificaron comprobantes duplicados por un importe de \$33,753.00 (treinta y tres mil setecientos cincuenta y tres pesos 00/100 moneda nacional).

DUPLICIDAD DE PAGO											
Partida	Póliza			Póliza			RFC del Proveedor	Comprobante Fiscal			
	Fecha	Tipo	Número	Fecha	Tipo	Número		Fecha	Importe \$	Número de Servicio	Folio Fiscal
311	04-abr-18	Diario	7	05-abr-18	Diario	11	CSS160330CP7	12/04/18	1,443.00	49061100725	
311	04-abr-18	Diario	8	05-abr-18	Diario	11	CSS160330CP7	12/04/18	2,310.00	492070600234	
261	19-sep-18	Diario	40	24-sep-18	Diario	87	APT1406108P8	20/09/18	30,000.00		FA849EC-D2A6-4D9B93D2-587B61189767
Total									33,753.00		

FUENTE: Pólizas de Diario con su documentación anexa.

1.7 No se justifica la cantidad de \$27,385.80 (veintisiete mil trescientos ochenta y cinco pesos 80/100 moneda nacional), al no integrar documentación que muestre que las erogaciones que se efectuaron fueron motivo de una comisión:

FALTA DE JUSTIFICACIÓN								
Póliza		Comprobante Fiscal						
Número Partida	Fecha	Tipo	Número	Fecha	RFC	Folio Fiscal		Importe \$
375	27/Mar/18	Diario	33	16/03/18	MNA9004272H6	6AB0E781-362A-4319-A15A-1941358C5F60		3,750.00
375	27/Mar/18	Diario	33	21/03/18	MNA9004272H6	30ADD96D-3323-4D56-924D-874BDAB35BC0		270.00
375	27/Mar/18	Diario	33	21/03/18	MNA9004272H6	EEE0BE64-6FD8-42DD-8EB3-E19C4C357DFB		2,633.14
375	27/Mar/18	Diario	33	23/03/18	MNA9004272H6	5DD657FA-D384-4B82-8728-FBB293720EB9		6,542.60
375	27/Mar/18	Diario	33	21/03/18	EME880309SK5	C9976CA5-063F-4DD6-BA6B-526F46E2FD6D		291.00
375	27/Mar/18	Diario	33	20/03/18	EADE740930786	3D3ACB8C-FF6F-4601-AFD5-5EF37CFEB934		1,821.60
375	27/Mar/18	Diario	33	21/03/18	HETL8110285H4	13D4E304-E071-451F-86ED-979A59A3099F		963.00
375	27/Mar/18	Diario	33	23/03/18	EADE740930786	C8D4A11B-D835-4BD6-A275-8CEC1FF32BD5		1,988.80
375	27/Mar/18	Diario	33	23/03/18	SARD801204EZA	AAA133AF-A3FB-491F-BBB6-7694F9415A98		167.01
375	27/Mar/18	Diario	33	23/03/18	DSA130408AM2	FA379D8B-8D6A-4864-9A68-4D227442FE98		617.65
375	10/Abr/18	Diario	48	28/03/18	RIAL630922RK3	66131E07-EA1E-4C12-B444-DCB0B01CB979		2,351.00
375	10/Abr/18	Diario	48	28/03/18	MNA9004272H6	ED911228-126D-4AA5-A494-11DA0BF2A47E		405.00
375	10/Abr/18	Diario	48	28/03/18	MNA9004272H6	3A170696-B291-4D88-87F7-78B2C38B2615		4,437.00
375	10/Abr/18	Diario	48	28/03/18	MNA9004272H6	53D79A6F-9425-4FBA-8130-898BFBF0E167		195.00
375	10/Abr/18	Diario	48	28/03/18	MNA9004272H6	CA1AE187-0708-4864-8B8E-91C854958680		851.00
375	10/Abr/18	Diario	53	26/02/18	CSIO20226MV4	DD3A48F0-C8B9-483D-8D44-B44D89339246		102.00
Suma								27,385.80

FUENTE: Pólizas de Diario con su documentación anexa.

Aunado a lo anterior se registró contablemente a la partida específica «37501» denominada «Viáticos en el país», que señala que deben ser labores de campo o de supervisión e inspección, en lugares distintos a los de su adscripción, lo cual no corresponde; toda vez que su comprobación no coincide con lo señalado en dicha partida.

1.8 No se acredita o justifica la cantidad de \$237,222.63 (doscientos treinta y siete mil doscientos veintidós pesos 63/100 moneda nacional), al no integrar documentación que garantice que se recibió el bien o servicio, en las pólizas siguientes:

Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

FALTA DE ACREDITACIÓN O JUSTIFICACIÓN

Partida	Póliza			Comprobante Digital			Transferencia Bancaria	
	Fecha	Tipo	Número	Fecha	Registro Federal de Contribuyentes	Folio Fiscal	Importe \$	Fecha
355	27-mar-18	Diario	30	27/03/18	MARV690728LSA	AAA179AA-6464-423B-B703-C5BD7AC4AA1D	8,932.00	27/03/18
355	27-mar-18	Diario	31	12/03/18	MARV690728LSA	AAA1CAF2-3638-4DFB-8706-473856AC4058	1,624.00	27/03/18
355	10-abr-18	Diario	46	21/03/18	GUBJ671209KP9	F14D4E8E-F2FB-40DC-AE6B-0F6F52E244F6	1,800.00	10/04/18
355	10-abr-18	Diario	47	21/03/18	RUPJ721018QQ4	AFE88472-E029-446E-B519-DC1324A0F4B8	3,800.00	10/04/18
355	25-may-18	Diario	78	15/05/18	GAGO7908201K0	AAA1ADF7-85E7-4520-BB56-D82828381E42	2,250.40	25/05/18
355	07-jun-18	Diario	23	29/06/18	GIRO50713QW0	38BF7915-0123-4E9B-8F54-2B5870A17021	63,220.00	07/06/18
355	07-jun-18	Diario	26	18/05/18	FEGA820110NU0	AAA1B21F-8105-4A8C-B995-35EB87DAF0F	4,408.00	07/06/18
355	07-jun-18	Diario	27	24/05/18	GAGO7908201K0	AAA1CA02-0921-4C14-AC28-C68F51C6A8A5	4,399.88	07/06/18
355	07-jun-18	Diario	28	24/05/18	GAGO7908201K0	AAA19C00-F900-49BC-A874-A83F1B8ECE36	2,163.40	07/06/18
355	07-jun-18	Diario	29	17/05/18	GAGO7908201K0	AAA1BDFD-A7E8-4B6B-899A-B2A122D1E2AD	2,534.60	07/06/18
355	11-jun-18	Diario	50	25/05/18	ROMF590717MKA	A6CAAC50-8DCE-4B06-860A-415A9A4CAEC8	15,200.04	11/06/18
355	20-jul-18	Diario	67	19/07/18	MARV690728LSA	AAA1BD03-0C86-4C94-B70D-76E2A8138991	26,923.60	20/07/18
355	24-jul-18	Diario	75	29/06/18	GIRO50713QW0	38BF7915-0123-4E9B-8F54-2B5870A17021	63,220.00	24/07/18
355	26-jul-18	Diario	81	11/07/18	GAGO7908201K0	AAA1A1AE-B8BC-47AC-A2DA-2B2736272E63	4,268.80	26/07/18
355	26-jul-18	Diario	82	11/07/18	GAGO7908201K0	AAA13410-1CB4-4744-BF3B-09FB820DA049	7,777.80	26/07/18
355	16-ago-18	Diario	43	30/07/18	GAGO7908201K0	AAA1E6AB-B45C-4AB5-ADD8-C186326B8E5D	4,408.00	16/08/18
355	17-ago-18	Diario	51	07/08/18	GAGO7908201K0	AAA17B3E-6F94-455A-AD9B-96B6A497090F	9,945.84	17/08/18
355	17-ago-18	Diario	52	02/08/18	GAGO7908201K0	AAA12FD8-3B25-4DDB-A7E7-4747B4EBBDDE	9,776.48	17/08/18
355	21-ago-18	Diario	80	26/07/18	ROMF59071MKA	815A0C02-F12D-4964-9428-D28EEDC125DA	10,800.02	21/08/18
355	21-ago-18	Diario	81	26/07/18	ROMF59071MKA	785488D8-005C-4704-A992-DCBF94635910	8,200.04	21/08/18
355	24-ago-18	Diario	122	30/07/18	MJV980821UR9	81C1C89F-5D41-4C2B-9BAA-5856879001E3	6,478.85	24/08/18
355	06-sep-18	Diario	16	21/08/18	GAGO7908201K0	AAA1CACB-B925-41A3-A31D-6769BE31E801	3,688.80	06/09/18
355	19-sep-18	Diario	39	30/08/18	GAGO7908201K0	AAA155AD-FEBE-4AB8-BBD5-E6BF2857F80E	2,041.60	19/09/18
355	19-sep-18	Diario	41	29/08/18	GAGO7908201K0	AAA1F602-E770-4497-92D6-921AAA7AD852	3,480.00	19/09/18
355	19-sep-18	Diario	42	30/08/18	GAGO7908201K0	AAA1AAC4-1815-4285-B7E6-F25DDF45AAFA	9,985.28	19/09/18
355	19-sep-18	Diario	43	05/09/18	GAGO7908201K0	AAA1F5F5-4DD7-4A63-ABB3-A6019D101201	2,082.20	19/09/18
355	05-oct-18	Diario	27	24/09/18	GAGO7908201K0	AAA1D0FC-DBD1-4967-B34F-83E013F59214	8,758.00	05/10/18
355	18-oct-18	Diario	89	12/10/18	AAT89022023A	7EA6813C-1351-4A57-95ED-9A238035A11A	8,275.00	18/10/18
Suma							237,222.63	

FUENTE: Pólizas de Diario con su documentación anexa.

En relación a la documentación que se adjuntó a las pólizas del punto anterior, se detectaron compras por concepto de refacciones y otros artículos (accesorios y materiales eléctricos, automotrices, de carácter diverso, productos menores de hule para equipo de transporte), las cuales no están autorizadas de acuerdo a lo establecido en el Anexo Técnico del Convenio de Coordinación del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal para el ejercicio fiscal 2018.

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Dado lo anterior, por el incumplimiento a lo establecido en los artículos 42, párrafo primero y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 29, primer párrafo y 29-A del Código Fiscal de la Federación; 86, fracción II de la Ley del Impuesto sobre la Renta; 3, fracción XV y 39, párrafo segundo de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Nayarit; 30 del Presupuesto de Egresos del Estado Libre y Soberano de Nayarit; para el ejercicio fiscal 2018; cláusulas Tercera. Compromisos de la Entidad Federativa, fracción V del Convenio de Coordinación que en el Marco del Sistema Nacional de Seguridad Pública celebran el Secretariado Ejecutivo del Sistema Nacional de Seguridad Pública y el Poder Ejecutivo del Estado Libre y Soberano de Nayarit de fecha 22 de febrero de 2018; apartado Distribución General de los Recursos del Financiamiento Conjunto, incisos B) Asignación de Recursos de Financiamiento Conjunto por Eje, Programa y Subprogramas con Prioridad Nacional del Anexo Técnico del Convenio de Coordinación del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal para el ejercicio fiscal 2018; 4, 5, párrafo primero, 7, 8, 12, párrafo primero y 32, fracción IV de los Criterios Generales para la Administración y ejercicio de los recursos del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal (FASP) que serán aplicables para el ejercicio fiscal 2017 y subsecuentes; 4, 5, párrafo primero, 7, 8 y 12, párrafo primero de los Criterios de Distribución del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal para el ejercicio fiscal 2018; cláusula décima, incisos b), j) y l), décima primera, décima tercera y décima quinta de las Reglas de Operación del Fondo de Seguridad Pública del Estado de Nayarit, se presume una posible afectación a la hacienda pública por la cantidad de \$518,895.79 (quinientos dieciocho mil ochocientos noventa y cinco pesos 79/100 moneda nacional); estableciéndose como presuntos responsables a: secretario técnico de la comisión de administración del fondo de seguridad pública a partir del 1 de enero de 2018 al 10 de abril de 2018; secretario técnico de la comisión de administración del fondo de seguridad pública a partir del 11 de abril de 2018 al 25 de junio de 2018; secretario técnico de la comisión de administración del fondo de seguridad pública a partir del 26 de junio de 2018 al 31 de diciembre de 2018; coordinador de planeación, seguimiento y evaluación ó coordinador de planeación, evaluación y seguimiento; coordinador de planeación, evaluación y seguimiento; jefa de departamento de recursos financieros; jefa del departamento de contabilidad Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública.

Argumentos para Solventar el Informe Individual Preliminar

1.2 ...

1.2.1. ...

Fecha	Tipo	Número	Iniciales del Trabajador	Importe de la Comisión	Oficio Comisión	Fecha de Oficio de Comisión	Información que se Remite
16-may-18	Diario	65	M.N.H.L.	3,621.00	No		Se anexa oficio de comisión ,minuta y pases de abordar
05-jul-18	Diario	7	E.C.G.	5,412.00	Si	25 y 26/06/18	Se anexa minuta y pases de abordar
31-ago-18	Diario	175	A.A.A.S.	5,412.00	Si	10/08/2018	Se anexa minuta y pases de abordar
31-dic-18	Diario	80	L.A.M.	6,222.99	Si	13/12/2018	Se anexa minuta y pases de abordar
31-dic-18	Diario	80	C.A.A.Q.	6,222.99	No		Se anexa oficio de comisión, minuta y pases de abordar
31-dic-18	Diario	80	B.N.D.A.	6,222.99	No		Se anexa oficio de comisión, minuta y pases de abordar
31-dic-18	Diario	80	A.A.A.S.	6,222.99	No		Se anexa oficio de comisión, minuta y pases de abordar
31-dic-18	Diario	81	B.N.D.A.	6,292.00	Si	27/11/2018	Se anexan pases de abordar y minuta
31-dic-18	Diario	81	A.A.A.S.	6,292.00	Si	27/11/2018	Se anexan pases de abordar y minuta
31-dic-18	Diario	81	L.A.M.	6,292.00	No		Se anexa oficio de comisión, minuta y pases de abordar
31-dic-18	Diario	81	M.N.H.L.	3,153.99	Si	27/11/2018	Se anexa minuta y pase de abordar
31-dic-18	Diario	81	M.N.H.L.	3,385.99	Si	27/11/2018	Se anexa minuta y pase de abordar
			TOTAL	64,752.94			

1.2.2 ...

Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Fecha	Tipo	Número	Iniciales del Trabajador	Importe de la Comisión	Oficio Comisión	Fecha de Oficio de Comisión	Documentación que se Anexa para la Solventación
31-dic-18	Diario	82		20,577.00	No		Se anexa oficio de comisión, minuta y pases de abordar de los siguientes funcionarios: L..., B... y A...

1.4 Con respecto a los comprobantes sin requisitos fiscales adjunto la siguiente información:

Póliza			Comprobante		Comentario	Importe \$	Documentación que se Anexa para la Solventación
Fecha	Tipo	Número	Fecha	RFC	Folio Fiscal		
25-abr-18	Diario	91	04/04/2018			220.00	Se anexa comprobante de reintegro
08-jun-18	Diario	45	08/06/2018 (Transf)			4,105.40	Se anexa comprobante de reintegro

1.5 De la documentación donde se me advierte la falta de comprobación, adjunto la siguiente información:

Fecha	Tipo	Número	Importe Total	Documentación Presentada	Pendiente de Comprobar	Documentación que se Anexa para la Solventación
11-oct-18	Diario	59	9,863.64	4,676.08	5,187.56	Se anexan 2 facturas serie: a folio: 2006 por \$2,662.24 y serie a: folio 2007 por \$2,525.32 pendientes para comprobar el importe total

1.6 En relación a las pólizas con duplicidad de pago, anexo la siguiente información:

Partida	Póliza			Póliza			Comprobante Fiscal				Documentación que se anexa para la Solventación	
	Fecha	Tipo	Número	Fecha	Tipo	Número	RFC del Proveedor	Fecha	Importe \$	Número de Servicio		Folio Fiscal
261	19-sep-18	Diario	40	24-sep-18	Diario	87	APT1406108P8	20/09/2018	30,000.00		FA849EC-D2A6-4D9B93D2-587B61189767	Se anexa factura con folio fiscal 50b1b5bb-8f0b-4e3d-9677-be24318e98ad correspondiente al pago contabilizado en la póliza diario 87, y que de forma involuntaria se anexo a dicha póliza la factura perteneciente a la póliza 40 que comprueba el importe total de la compra.

1.8 ...

Partida	Póliza			Comprobante Digital			Transferencia Bancaria			Documentación que se anexa para la Solventación
	Fecha	Tipo	Número	Fecha	Registro Federal de Contribuyentes	Folio Fiscal	Importe \$	Fecha	Importe \$	
355	25-may-18	Diario	78	15/05/2018	GAGO7908201K0	AAA1ADF7-85E7-4520-BB56-D82828381E4238BF7915-0123-4E9B-8F54-2B5870A17021	2,250.40	25/05/2018	2,250.40	Se anexa bitácora de servicio
355	07-jun-18	Diario	23	29/06/2018	GIRO50713QW0	AAA1B21F-8105-4A8C-B995-35EB87DAF0F	63,220.00	07/06/2018	31,610.00	Se anexa evaluación mecánica de blindaje
355	07-jun-18	Diario	26	18/05/2018	FEGA820110NU0	AAA1CA02-	4,408.00	07/06/2018	4,408.00	Se anexa bitácora de servicio
355	07-jun-18	Diario	27	24/05/2018	GAGO7908201K0	AAA1CA02-	4,399.88	07/06/2018	4,399.88	Se anexa bitácora de servicio

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Partida	Póliza			Fecha	Comprobante Digital		Transferencia Bancaria		Documentación que se anexa para la Solventación	
	Fecha	Tipo	Número		Registro Federal de Contribuyentes	Folio Fiscal	Importe \$	Fecha		Importe \$
355	07-jun-18	Diario	28	24/05/2018	GAGO7908201K0	0921-4C14-AC28-C68F51C6A8A5AAA19C00-F900-49BC-A874-A83F1B8ECE36AAA1BDFD-A7E8-4B6B-899A-B2A122D1E2AD A6CAAC50-8DCE-4B06-860A-415A9A4CAEC8AAA1BD03-0C86-4C94-B70D-76E2A813899138BF7915-0123-4E9B-8F54-2B5870A17021AAA1A1AE-B8BC-47AC-A2DA-2B2736272E63AAA13410-1CB4-4744-BF3B-09FBB20DA049AAA1E6AB-B45C-4AB5-ADD8-C186326B8E5DAAA17B3E-6F94-455A-AD9B-96B6A497090FAAA12FD8-3B25-4DDB-A7E7-4747B4EBBDDE815A0C02-F12D-4964-9428-D28EEDC125DA785488D8-005C-4704-A992-DCBF9463591081C1C89F-5D41-4C2B-9BAA-5856879001E3AAA1CACB-B925-41A3-A31D-6769BE31E801AAA155AD-FEBE-4AB8-BBD5-E6BF2857F80EAAA1F602-E770-4497-92D6-921AAA7AD852AAA1AAC4-1815-4285-B7E6-F25DDF45AAFAAAA1F5F5-	2,163.40	07/06/2018	2,163.40	Se anexa bitácora de servicio
355	07-jun-18	Diario	29	17/05/2018	GAGO7908201K0	A7E8-4B6B-899A-B2A122D1E2AD A6CAAC50-8DCE-4B06-860A-415A9A4CAEC8AAA1BD03-0C86-4C94-B70D-76E2A813899138BF7915-0123-4E9B-8F54-2B5870A17021AAA1A1AE-B8BC-47AC-A2DA-2B2736272E63AAA13410-1CB4-4744-BF3B-09FBB20DA049AAA1E6AB-B45C-4AB5-ADD8-C186326B8E5DAAA17B3E-6F94-455A-AD9B-96B6A497090FAAA12FD8-3B25-4DDB-A7E7-4747B4EBBDDE815A0C02-F12D-4964-9428-D28EEDC125DA785488D8-005C-4704-A992-DCBF9463591081C1C89F-5D41-4C2B-9BAA-5856879001E3AAA1CACB-B925-41A3-A31D-6769BE31E801AAA155AD-FEBE-4AB8-BBD5-E6BF2857F80EAAA1F602-E770-4497-92D6-921AAA7AD852AAA1AAC4-1815-4285-B7E6-F25DDF45AAFAAAA1F5F5-	2,534.60	07/06/2018	2,534.60	Se anexa bitácora de servicio
355	11-jun-18	Diario	50	25/05/2018	ROMF590717MKA	8DCE-4B06-860A-415A9A4CAEC8AAA1BD03-0C86-4C94-B70D-76E2A813899138BF7915-0123-4E9B-8F54-2B5870A17021AAA1A1AE-B8BC-47AC-A2DA-2B2736272E63AAA13410-1CB4-4744-BF3B-09FBB20DA049AAA1E6AB-B45C-4AB5-ADD8-C186326B8E5DAAA17B3E-6F94-455A-AD9B-96B6A497090FAAA12FD8-3B25-4DDB-A7E7-4747B4EBBDDE815A0C02-F12D-4964-9428-D28EEDC125DA785488D8-005C-4704-A992-DCBF9463591081C1C89F-5D41-4C2B-9BAA-5856879001E3AAA1CACB-B925-41A3-A31D-6769BE31E801AAA155AD-FEBE-4AB8-BBD5-E6BF2857F80EAAA1F602-E770-4497-92D6-921AAA7AD852AAA1AAC4-1815-4285-B7E6-F25DDF45AAFAAAA1F5F5-	15,200.04	11/06/2018	15,200.04	Se anexa bitácora de servicio
355	20-jul-18	Diario	67	19/07/2018	MARV690728LSA	0C86-4C94-B70D-76E2A813899138BF7915-0123-4E9B-8F54-2B5870A17021AAA1A1AE-B8BC-47AC-A2DA-2B2736272E63AAA13410-1CB4-4744-BF3B-09FBB20DA049AAA1E6AB-B45C-4AB5-ADD8-C186326B8E5DAAA17B3E-6F94-455A-AD9B-96B6A497090FAAA12FD8-3B25-4DDB-A7E7-4747B4EBBDDE815A0C02-F12D-4964-9428-D28EEDC125DA785488D8-005C-4704-A992-DCBF9463591081C1C89F-5D41-4C2B-9BAA-5856879001E3AAA1CACB-B925-41A3-A31D-6769BE31E801AAA155AD-FEBE-4AB8-BBD5-E6BF2857F80EAAA1F602-E770-4497-92D6-921AAA7AD852AAA1AAC4-1815-4285-B7E6-F25DDF45AAFAAAA1F5F5-	26,923.60	20/07/2018	26,923.60	Se anexa bitácora de servicio
355	24-jul-18	Diario	75	29/06/2018	GIRO50713QW0	0123-4E9B-8F54-2B5870A17021AAA1A1AE-B8BC-47AC-A2DA-2B2736272E63AAA13410-1CB4-4744-BF3B-09FBB20DA049AAA1E6AB-B45C-4AB5-ADD8-C186326B8E5DAAA17B3E-6F94-455A-AD9B-96B6A497090FAAA12FD8-3B25-4DDB-A7E7-4747B4EBBDDE815A0C02-F12D-4964-9428-D28EEDC125DA785488D8-005C-4704-A992-DCBF9463591081C1C89F-5D41-4C2B-9BAA-5856879001E3AAA1CACB-B925-41A3-A31D-6769BE31E801AAA155AD-FEBE-4AB8-BBD5-E6BF2857F80EAAA1F602-E770-4497-92D6-921AAA7AD852AAA1AAC4-1815-4285-B7E6-F25DDF45AAFAAAA1F5F5-	63,220.00	24/07/2018	31,610.00	Se anexa evaluación mecánica de blindaje
355	26-jul-18	Diario	81	11/07/2018	GAGO7908201K0	B8BC-47AC-A2DA-2B2736272E63AAA13410-1CB4-4744-BF3B-09FBB20DA049AAA1E6AB-B45C-4AB5-ADD8-C186326B8E5DAAA17B3E-6F94-455A-AD9B-96B6A497090FAAA12FD8-3B25-4DDB-A7E7-4747B4EBBDDE815A0C02-F12D-4964-9428-D28EEDC125DA785488D8-005C-4704-A992-DCBF9463591081C1C89F-5D41-4C2B-9BAA-5856879001E3AAA1CACB-B925-41A3-A31D-6769BE31E801AAA155AD-FEBE-4AB8-BBD5-E6BF2857F80EAAA1F602-E770-4497-92D6-921AAA7AD852AAA1AAC4-1815-4285-B7E6-F25DDF45AAFAAAA1F5F5-	4,268.80	26/07/2018	4,268.80	Se anexa bitácora de servicio
355	26-jul-18	Diario	82	11/07/2018	GAGO7908201K0	2B2736272E63AAA13410-1CB4-4744-BF3B-09FBB20DA049AAA1E6AB-B45C-4AB5-ADD8-C186326B8E5DAAA17B3E-6F94-455A-AD9B-96B6A497090FAAA12FD8-3B25-4DDB-A7E7-4747B4EBBDDE815A0C02-F12D-4964-9428-D28EEDC125DA785488D8-005C-4704-A992-DCBF9463591081C1C89F-5D41-4C2B-9BAA-5856879001E3AAA1CACB-B925-41A3-A31D-6769BE31E801AAA155AD-FEBE-4AB8-BBD5-E6BF2857F80EAAA1F602-E770-4497-92D6-921AAA7AD852AAA1AAC4-1815-4285-B7E6-F25DDF45AAFAAAA1F5F5-	7,777.80	26/07/2018	7,777.80	Se anexa bitácora de servicio
355	16-ago-18	Diario	43	30/07/2018	GAGO7908201K0	1CB4-4744-BF3B-09FBB20DA049AAA1E6AB-B45C-4AB5-ADD8-C186326B8E5DAAA17B3E-6F94-455A-AD9B-96B6A497090FAAA12FD8-3B25-4DDB-A7E7-4747B4EBBDDE815A0C02-F12D-4964-9428-D28EEDC125DA785488D8-005C-4704-A992-DCBF9463591081C1C89F-5D41-4C2B-9BAA-5856879001E3AAA1CACB-B925-41A3-A31D-6769BE31E801AAA155AD-FEBE-4AB8-BBD5-E6BF2857F80EAAA1F602-E770-4497-92D6-921AAA7AD852AAA1AAC4-1815-4285-B7E6-F25DDF45AAFAAAA1F5F5-	4,408.00	16/08/2018	4,408.00	Se anexa bitácora de servicio
355	17-ago-18	Diario	51	07/08/2018	GAGO7908201K0	AAA1E6AB-B45C-4AB5-ADD8-C186326B8E5DAAA17B3E-6F94-455A-AD9B-96B6A497090FAAA12FD8-3B25-4DDB-A7E7-4747B4EBBDDE815A0C02-F12D-4964-9428-D28EEDC125DA785488D8-005C-4704-A992-DCBF9463591081C1C89F-5D41-4C2B-9BAA-5856879001E3AAA1CACB-B925-41A3-A31D-6769BE31E801AAA155AD-FEBE-4AB8-BBD5-E6BF2857F80EAAA1F602-E770-4497-92D6-921AAA7AD852AAA1AAC4-1815-4285-B7E6-F25DDF45AAFAAAA1F5F5-	9,945.84	17/08/2018	9,945.84	Se anexa bitácora de servicio
355	17-ago-18	Diario	52	02/08/2018	GAGO7908201K0	96B6A497090FAAA12FD8-3B25-4DDB-A7E7-4747B4EBBDDE815A0C02-F12D-4964-9428-D28EEDC125DA785488D8-005C-4704-A992-DCBF9463591081C1C89F-5D41-4C2B-9BAA-5856879001E3AAA1CACB-B925-41A3-A31D-6769BE31E801AAA155AD-FEBE-4AB8-BBD5-E6BF2857F80EAAA1F602-E770-4497-92D6-921AAA7AD852AAA1AAC4-1815-4285-B7E6-F25DDF45AAFAAAA1F5F5-	9,776.48	17/08/2018	9,776.48	Se anexa bitácora de servicio
355	21-ago-18	Diario	80	26/07/2018	ROMF59071MKA	4747B4EBBDDE815A0C02-F12D-4964-9428-D28EEDC125DA785488D8-005C-4704-A992-DCBF9463591081C1C89F-5D41-4C2B-9BAA-5856879001E3AAA1CACB-B925-41A3-A31D-6769BE31E801AAA155AD-FEBE-4AB8-BBD5-E6BF2857F80EAAA1F602-E770-4497-92D6-921AAA7AD852AAA1AAC4-1815-4285-B7E6-F25DDF45AAFAAAA1F5F5-	10,800.02	21/08/2018	10,800.02	Se anexa bitácora de servicio
355	21-ago-18	Diario	81	26/07/2018	ROMF59071MKA	D28EEDC125DA785488D8-005C-4704-A992-DCBF9463591081C1C89F-5D41-4C2B-9BAA-5856879001E3AAA1CACB-B925-41A3-A31D-6769BE31E801AAA155AD-FEBE-4AB8-BBD5-E6BF2857F80EAAA1F602-E770-4497-92D6-921AAA7AD852AAA1AAC4-1815-4285-B7E6-F25DDF45AAFAAAA1F5F5-	8,200.04	21/08/2018	8,200.04	Se anexa bitácora de servicio
355	24-ago-18	Diario	122	30/07/2018	MJV980821UR9	DCBF9463591081C1C89F-5D41-4C2B-9BAA-5856879001E3AAA1CACB-B925-41A3-A31D-6769BE31E801AAA155AD-FEBE-4AB8-BBD5-E6BF2857F80EAAA1F602-E770-4497-92D6-921AAA7AD852AAA1AAC4-1815-4285-B7E6-F25DDF45AAFAAAA1F5F5-	6,478.85	24/08/2018	6,478.85	Se anexa bitácora de servicio
355	06-sep-18	Diario	16	21/08/2018	GAGO7908201K0	5D41-4C2B-9BAA-5856879001E3AAA1CACB-B925-41A3-A31D-6769BE31E801AAA155AD-FEBE-4AB8-BBD5-E6BF2857F80EAAA1F602-E770-4497-92D6-921AAA7AD852AAA1AAC4-1815-4285-B7E6-F25DDF45AAFAAAA1F5F5-	3,688.80	06/09/2018	3,688.80	Se anexa bitácora de servicio
355	19-sep-18	Diario	39	30/08/2018	GAGO7908201K0	6769BE31E801AAA155AD-FEBE-4AB8-BBD5-E6BF2857F80EAAA1F602-E770-4497-92D6-921AAA7AD852AAA1AAC4-1815-4285-B7E6-F25DDF45AAFAAAA1F5F5-	2,041.60	19/09/2018	2,041.60	Se anexa bitácora de servicio
355	19-sep-18	Diario	41	29/08/2018	GAGO7908201K0	AAA1F602-E770-4497-92D6-921AAA7AD852AAA1AAC4-1815-4285-B7E6-F25DDF45AAFAAAA1F5F5-	3,480.00	19/09/2018	3,480.00	Se anexa bitácora de servicio
355	19-sep-18	Diario	42	30/08/2018	GAGO7908201K0	921AAA7AD852AAA1AAC4-1815-4285-B7E6-F25DDF45AAFAAAA1F5F5-	9,985.28	19/09/2018	9,985.28	Se anexa bitácora de servicio
355	19-sep-18	Diario	43	05/09/2018	GAGO7908201K0	AAA1F5F5-	2,082.20	19/09/2018	2,082.20	Se anexa bitácora de servicio

Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Partida	Póliza			Comprobante Digital			Transferencia Bancaria		Documentación que se anexa para la Solventación	
	Fecha	Tipo	Número	Fecha	Registro Federal de Contribuyentes	Folio Fiscal	Importe \$	Fecha		Importe \$
355	05-oct-18	Diario	27	24/09/2018	GAGO7908201K0	4DD7-4A63- ABB3- A6019D101201 AAA1D0FC- DBD1-4967- B34F- 83E013F59214 7EA6813C- 1351-4A57- 95ED- 9A238035A11A	8,758.00	05/10/2018	8,758.00	Se anexa bitácora de servicio
355	18-oct-18	Diario	89	12/10/2018	AAT89022023A		8,275.00	18/10/2018	8,275.00	Se anexa bitácora de servicio
Suma									237,222.63	

Derivado de los resultados anteriormente señalados, anexo al presente copia certificada del acta entrega-recepción de FOSPEN mediante la cual el Ing. E... transfiere el cargo de Secretario Técnico de la Comisión de Administración del FOSPEN a la suscrita, con el fin de esclarecer el inicio y termino de funciones, respectivamente.

Coordinador de Planeación, Evaluación y seguimiento del Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública del 20 de septiembre de 2011 al 31 de mayo de 2018; mediante oficio de fecha 02 de diciembre del 2019 con asunto solventación de auditoria dirigido a Secretario Ejecutivo del Sistema Estatal De Seguridad Pública del Estado de Nayarit, con atención a la Auditoria Superior del Estado de Nayarit.

Determinación de la ASEN: Observación No Solventada

Del análisis de la información y documentación presentada por el sujeto fiscalizado, se determina que la observación se rectifica, toda vez que con los documentos aportados se advierte lo siguiente:

Del numeral 1.2 subnumerales 1.2.1 y 1.2.2 adjunta los pases de abordar del personal, oficios de comisión o reporte de las actividades realizadas.

Del numeral 1.4 Reintegró un importe por \$4,325.40 (cuatro mil trescientos veinticinco pesos 40/100 moneda nacional), anexando ficha de depósito a la cuenta con terminación...875 de fecha 4 de diciembre del 2019, correspondientes a las pólizas de diario 33 y 91; respecto de las demás pólizas no se pronunció ni remitió argumentos.

Del numeral 1.5 Respecto de la póliza de diario 59 de fecha 11 de octubre del 2018, remitió facturas que comprueban erogaciones por \$5,187.56 (cinco mil ciento ochenta y siete pesos 56/100 moneda nacional); respecto de las demás pólizas no se pronunció ni remitió argumentos.

Del numeral 1.6 Respecto de las pólizas de diario 40 y 87, al remitir las pólizas con sus facturas se acredita que se omitió adjuntar en su momento la factura correspondiente a la póliza 87 y que no existe duplicidad en el pago de \$30,000.00 (treinta mil pesos 00/100 moneda nacional); respecto de las demás pólizas no se pronunció ni remitió argumentos.

Del numeral 1.8 Envío pólizas de diario con su documentación anexa, transferencias bancarias, orden de servicio y bitácora o documento del servicio con nombre, firma y sello de recibido por dicho personal donde se acredita que se recibió el bien o servicio. Omitió pronunciarse o remitir documentación respecto de las pólizas de diario 30, 31 y 46.

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

De los numerales 1.1.1, 1.1.2, 1.3 y 1.7 no envió argumentos ni documentos.

Además, resulta procedente adicionar como presunto responsable al encargado de recursos financieros por el período comprendido del 01 de enero al 26 de abril de 2018 del Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública; ya que en la argumentación que aportan, señalan su responsabilidad respecto de las irregularidades observadas. Así como se deslinda como presuntos responsables a quienes se desempeñaron como: coordinador de planeación, seguimiento y evaluación o coordinador de planeación, evaluación y seguimiento del 20 de septiembre de 2011 al 31 de mayo de 2018; y como coordinador de planeación, evaluación y seguimiento del 28 de junio de 2018 al 31 de diciembre de 2018.

Con base en la revisión de los argumentos y documentales aportados y de los estados de cuenta bancarios, de los auxiliares contables y de las conciliaciones bancarias de las cuentas bancarias correspondientes a las siguientes cuentas contables, se rectifica la observación, para quedar como sigue:

1. De la revisión a las erogaciones registradas en los capítulos que integran la muestra del gasto y registradas en el sistema contable CONTPAQ i y de los estados de cuenta bancarios correspondientes al ejercicio fiscal 2018 de la cuenta con terminación ...875; se detectó que la documentación que se anexó no acredita que los gastos sean institucionales por la cantidad de \$172,986.20 (ciento setenta y dos mil novecientos ochenta y seis pesos 20/100 moneda nacional), dado que carece de lo siguiente:

- 1.1. Omitió adjuntar documentación que acredite que los servicios se realizaron, además de que según contrato anexo de fecha 15 de julio de 2017 se comprometieron los recursos no obstante deben aplicarse a Programas y Subprogramas definido en el ejercicio fiscal 2018.

1.1.1. Facturados en el ejercicio fiscal 2017.

COMPROBANTE DE EJERCICIOS ANTERIORES							
Póliza			Comprobante Fiscal Digital				
Fecha	Tipo	Número	Fecha	Factura	RFC	Folio Fiscal	Importe \$
10/Abr/2018	Diario	56	14/11/17	F803	AAER390504USA	C86B360F-2530-4B87-8A53-71DA0D514965	13,050.00

FUENTE: Póliza de Diario con su documentación anexa.

1.1.2. Facturados en el ejercicio fiscal 2018.

PAGO DE SERVICIOS CORRESPONDIENTES A EJERCICIOS ANTERIORES SEGUN CONCEPTO DE LA FACTURA Y FALTA DE RECEPCION DEL SERVICIO							
Póliza			Comprobante Fiscal Digital				
Fecha	Tipo	Número	Fecha	Factura	RFC	Folio Fiscal	Importe \$
10-abr-18	Diario	56	06/04/2018	F849	AAER390504USA	B93801C6-FCF7-4EA1-9B8B-A380DDEA1DCA	13,050.00
10-abr-18	Diario	56	06/04/2018	F848	AAER390504USA	E8E636C9-6960-4E31-BE04-935ABAD21C9C	13,050.00
10-abr-18	Diario	55	06/04/2018	F852	AAER390504USA	2C95AF85-91BE-4971-AAED-8E08520F677A	13,050.00
10-abr-18	Diario	55	06/04/2018	F851	AAER390504USA	DCA7A97C-BA42-4165-91D4-1F26A3AE2036	13,050.00
10-abr-18	Diario	55	06/04/2018	F850	AAER390504USA	119B95D1-485E-4F2C-AE80-EE9231A5E2EA	13,050.00
				Suma			65,250.00

FUENTE: Póliza de Diario con su documentación anexa.

Aunado a lo anterior y a la comprobación que se anexa a las pólizas se refiere a servicios de fumigación, de las cuales no están autorizadas de acuerdo a lo establecido en el Anexo Técnico del Convenio de Coordinación del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal para el ejercicio fiscal 2018.

- 1.2. De la revisión a las siguientes pólizas, se observa la falta de comprobación y justificación en las erogaciones realizadas por un importe de \$40,582.00 (cuarenta mil quinientos ochenta y dos pesos 00/100 moneda nacional), al no adjuntar la documentación que las ampare, ya que solo cuenta con los registros en el impreso de pólizas y el reporte de transferencia.

NO SE ANEXA COMPROBANTE FISCAL, NI DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA						
Póliza		Número	Importe \$	Partida	Transferencia Bancaria	
Fecha	Tipo				Fecha	Importe \$
02-abr-18	Diario	1	40,000.00	5200-04-261	02/04/2018	40,000.00
10-abr-18	Diario	57	582.00	5200-02-211	10/04/2018	582.00
			Suma			40,582.00

FUENTE: Pólizas de Diario con su documentación anexa.

- 1.3. Comprobantes que no reúnen requisitos fiscales por la cantidad de \$3,970.10 (tres mil novecientos setenta pesos 10/100 moneda nacional) como se detalla a continuación:

COMPROBANTE SIN REQUISITOS FISCALES							
Póliza			Comprobante			Comentario	Importe \$
Fecha	Tipo	Número	Fecha	RFC	Folio Fiscal		
27/Mar/2018	Diario	33	23/03/2018	EADE740930786	2AD09A4A-BE1A-41F5-9793-AFC9C796A82B	Factura emitida al Público en General	2,217.10
10/Abr/2018	Diario	53	20/02/2018			Nota de Venta	305.00
10/Abr/2018	Diario	53	07/03/2018			Nota de Venta	120.00
10/Abr/2018	Diario	53	12/03/2018			Nota de Venta	60.00
10/Abr/2018	Diario	53	16/03/2018			Nota de Venta	300.00
10/Abr/2018	Diario	53	20/03/2018			Nota de Venta	215.00
10/Abr/2018	Diario	44	08/03/2018			Tickets de caseta	228.00
11/Abr/2018	Diario	60	16/03/2018, 19/03/18 y 20/03/2018			Tickets de caseta	525.00
				Suma			3,970.10

FUENTE: Pólizas de Diario con su documentación anexa.

- 1.4. De la documentación presentada en las siguientes pólizas se advierte que no se comprueba en su totalidad la erogación, quedando un saldo pendiente de comprobar por la cantidad de \$2,839.30 (dos mil ochocientos treinta y nueve pesos 30/100 moneda nacional); como se detalla a continuación:

FALTA DE COMPROBACIÓN					
Póliza			Importe Total \$	Documentación Presentada \$	Pendiente de Comprobar \$
Fecha	Tipo	Número			
10-abr-18	Diario	53	4,541.24	2,052.00	2,489.24
06-abr-18	Diario	24	1,151.06	801.00	350.06
Suma					2,839.30

FUENTE: Pólizas de Diario con su documentación anexa.

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Adicional a lo anterior, la documentación que se adjuntó a la póliza número 24 no guarda relación con el registro.

1.5. Se identificaron comprobantes duplicados por un importe de \$3,753.00 (tres mil setecientos cincuenta y tres pesos 00/100 moneda nacional).

DUPLICIDAD DE PAGO											
Partida	Póliza			Póliza			RFC del Proveedor	Fecha	Comprobante Fiscal		Folio Fiscal
	Fecha	Tipo	Número	Fecha	Tipo	Número			Importe \$	Número de Servicio	
311	04-abr-18	Diario	7	05-abr-18	Diario	11	CSS160330CP7	12/04/18	1,443.00	49061100725	
311	04-abr-18	Diario	8	05-abr-18	Diario	11	CSS160330CP7	12/04/18	2,310.00	492070600234	
Total									3,753.00		

FUENTE: Pólizas de Diario con su documentación anexa.

1.6. No se justifica la cantidad de \$27,385.80 (veintisiete mil trescientos ochenta y cinco pesos 80/100 moneda nacional), al no integrar documentación que muestre que las erogaciones que se efectuaron fueron motivo de una comisión:

FALTA DE JUSTIFICACIÓN								
Número Partida	Póliza			Comprobante Fiscal			Importe \$	
	Fecha	Tipo	Número	Fecha	RFC	Folio Fiscal		
375	27/Mar/18	Diario	33	16/03/18	MNA9004272H6	6AB0E781-362A-4319-A15A-1941358C5F60	3,750.00	
375	27/Mar/18	Diario	33	21/03/18	MNA9004272H6	30ADD96D-3323-4D56-924D-874BDAB35BC0	270.00	
375	27/Mar/18	Diario	33	21/03/18	MNA9004272H6	EEE0BE64-6FD8-42DD-8EB3-E19C4C357DFB	2,633.14	
375	27/Mar/18	Diario	33	23/03/18	MNA9004272H6	5DD657FA-D384-4B82-8728-FBB293720EB9	6,542.60	
375	27/Mar/18	Diario	33	21/03/18	EME880309SK5	C9976CA5-063F-4DD6-BA6B-526F46E2FD6D	291.00	
375	27/Mar/18	Diario	33	20/03/18	EAD740930786	3D3ACB8C-FF6F-4601-AFD5-5EF37CFEB934	1,821.60	
375	27/Mar/18	Diario	33	21/03/18	HETL8110285H4	13D4E304-E071-451F-86ED-979A59A3099F	963.00	
375	27/Mar/18	Diario	33	23/03/18	EAD740930786	C8D4A11B-D835-4BD6-A275-8CEC1FF32BD5	1,988.80	
375	27/Mar/18	Diario	33	23/03/18	SARD801204EZA	AAA133AF-A3FB-491F-BBB6-7694F9415A98	167.01	
375	27/Mar/18	Diario	33	23/03/18	DSA130408AM2	FA379D8B-8D6A-4864-9A68-4D227442FE98	617.65	
375	10/Abr/18	Diario	48	28/03/18	RIAL630922RK3	66131E07-EA1E-4C12-B444-DCB0B01CB979	2,351.00	
375	10/Abr/18	Diario	48	28/03/18	MNA9004272H6	ED911228-126D-4AA5-A494-11DA0BF2A47E	405.00	
375	10/Abr/18	Diario	48	28/03/18	MNA9004272H6	3A170696-B291-4D88-87F7-78B2C38B2615	4,437.00	
375	10/Abr/18	Diario	48	28/03/18	MNA9004272H6	53D79A6F-9425-4FBA-8130-898BFBF0E167	195.00	
375	10/Abr/18	Diario	48	28/03/18	MNA9004272H6	CA1AE187-0708-4864-8B8E-91C854958680	851.00	
375	10/Abr/18	Diario	53	26/02/18	CSI020226MV4	DD3A48F0-C8B9-483D-8D44-B44D89339246	102.00	
Suma							27,385.80	

FUENTE: Pólizas de Diario con su documentación anexa.

Aunado a lo anterior se registró contablemente a la partida específica «37501» denominada «Viáticos en el país», que señala que deben ser labores de campo o de supervisión e inspección, en lugares distintos a los de su adscripción, lo cual no corresponde; toda vez que su comprobación no coincide con lo señalado en dicha partida.

1.7. No se acredita o justifica la cantidad de \$16,156.00 (dieciséis mil ciento cincuenta y seis pesos 00/100 moneda nacional), al no integrar documentación que garantice que se recibió el bien o servicio, en las pólizas siguientes:

FALTA DE ACREDITACIÓN O JUSTIFICACIÓN								
Partida	Póliza			Comprobante Digital			Transferencia Bancaria	
	Fecha	Tipo	Número	Fecha	Registro Federal de Contribuyentes	Folio Fiscal	Importe \$	Fecha
355	27-mar-18	Diario	30	27/03/2018	MARV690728LSA	AAA179AA-6464-423B-B703-C5BD7AC4AA1D	8,932.00	27/03/2018
355	27-mar-18	Diario	31	12/03/2018	MARV690728LSA	AAA1CAF2-3638-4DFB-	1,624.00	27/03/2018

Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

FALTA DE ACREDITACIÓN O JUSTIFICACIÓN									
Partida	Póliza			Comprobante Digital			Transferencia Bancaria		
	Fecha	Tipo	Número	Fecha	Registro Federal de Contribuyentes	Folio Fiscal	Importe \$	Fecha	Importe \$
355	10-abr-18	Diario	46	21/03/2018	GUBJ671209KP9	8706-473856AC4058 F14D4E8E-F2FB-40DC- AE6B-0F6F52E244F6	1,800.00	10/04/2018	1,800.00
355	10-abr-18	Diario	47	21/03/2018	RUPJ721018QQ4	AFE8B472-E029-446E- B519-DC1324A0F4B8	3,800.00	10/04/2018	3,800.00
Suma									16,156.00

FUENTE: Pólizas de Diario con su documentación anexa.

Dado lo anterior, por el incumplimiento a lo establecido en los artículos 42, párrafo primero y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 29, primer párrafo y 29-A del Código Fiscal de la Federación; 86, fracción II de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 3, fracción XV y 39, párrafo segundo de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Nayarit; 30 del Presupuesto de Egresos del Estado Libre y Soberano de Nayarit; para el Ejercicio Fiscal 2018; cláusulas Tercera. Compromisos de la Entidad Federativa, fracción V del Convenio de Coordinación que en el Marco del Sistema Nacional de Seguridad Pública celebran el Secretariado Ejecutivo del Sistema Nacional de Seguridad Pública y el Poder Ejecutivo del Estado Libre y Soberano de Nayarit de fecha 22 de febrero de 2018; apartado Distribución General de los Recursos del Financiamiento Conjunto, incisos B) Asignación de Recursos de Financiamiento Conjunto por Eje, Programa y Subprogramas con Prioridad Nacional del Anexo Técnico del Convenio de Coordinación del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal para el ejercicio fiscal 2018; 4, 5, párrafo primero, 7, 8, 12, párrafo primero y 32, fracción IV de los Criterios Generales para la Administración y ejercicio de los recursos del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal (FASP) que serán aplicables para el ejercicio fiscal 2017 y subsecuentes; 4, 5, párrafo primero, 7, 8 y 12, párrafo primero de los Criterios de Distribución del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal para el ejercicio fiscal 2018; cláusula décima, incisos b), j) y l), décima primera, décima tercera y décima quinta de las Reglas de Operación del Fondo de Seguridad Pública del Estado de Nayarit, se presume una posible afectación a la hacienda pública por la cantidad de \$172,986.20 (ciento setenta y dos mil novecientos ochenta y seis pesos 20/100 moneda nacional); estableciéndose como presuntos responsables a: secretario técnico de la comisión de administración del fondo de seguridad pública a partir del 1 de enero de 2018 al 10 de abril de 2018; secretario técnico de la comisión de administración del fondo de seguridad pública a partir del 11 de abril de 2018 al 25 de junio de 2018; jefe del departamento de recursos financieros de la Coordinación de Administración del S.E.S.E.S.P. de fecha 29 de julio del 2019 al 14 de noviembre del 2019 del Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública.

- De la revisión a las erogaciones registradas en los capítulos que integran la muestra del gasto y registradas en el sistema contable CONTPAQ i y de los estados de cuenta bancarios correspondientes al ejercicio fiscal 2018 de la cuenta con terminación ...875; se detectaron compras por concepto de refacciones y otros artículos (accesorios y materiales eléctricos, automotrices, de carácter diverso, productos menores de hule para equipo de transporte), las cuales no están autorizadas de acuerdo a lo establecido en el Anexo Técnico del Convenio de Coordinación del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal para el ejercicio fiscal 2018.

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

EROGACIONES NO AUTORIZADAS											
Se registró en la partida				Partida Autorizada	Se Debió Registrar los Importes que se Señalan en Las Siguientes Partidas No Autorizadas						Importe no Autorizado \$
Partida	Póliza		El Importe total de \$	35501	29601	\$				29609	
	Fecha	Tipo				Núm.	29602	29603	26101		
355	25-may-18	Diario	78	2,250.40	1,670.40		580.00				580.00
355	07-jun-18	Diario	27	4,399.88	1,490.60		1,934.88		974.40		2,909.28
355	07-jun-18	Diario	28	2,163.40	1,090.40		516.20		556.80		1,073.00
355	11-jun-18	Diario	50	15,200.04						15,200.04	15,200.04
355	20-jul-18	Diario	67	26,923.60	16,936.00		8,479.60		1,508.00		9,987.60
355	26-jul-18	Diario	81	4,268.80	754		2,505.60		1,009.20		3,514.80
355	26-jul-18	Diario	82	7,777.80	4,721.20		2,499.80		556.80		3,056.60
355	17-ago-18	Diario	51	9,945.84	2,320.00		7,625.84				7,625.84
355	17-ago-18	Diario	52	9,776.48	6,240.80		2,120.48		1,415.20		3,535.68
355	21-ago-18	Diario	80	10,800.02						10,800.02	10,800.02
355	21-ago-18	Diario	81	8,200.04						8,200.04	8,200.04
355	24-ago-18	Diario	122	6,478.85	1,218.00	1,309.24	3,225.45	726.16			5,260.85
355	06-sep-18	Diario	16	3,688.80	2,204.00		1,484.80				1,484.80
355	19-sep-18	Diario	39	2,041.60	522		765.00		754.00		1,519.00
355	19-sep-18	Diario	41	3,480.00	1,682.00		1,484.80		313.20		1,798.00
355	19-sep-18	Diario	42	9,985.28	2,018.40		7,966.88				7,966.88
355	19-sep-18	Diario	43	2,082.20	754		266.80	87.00	974.40		1,328.20
355	05-oct-18	Diario	27	8,758.00	2,505.60		5,486.80	81.20	684.40		6,252.40
355	18-oct-18	Diario	89	8,275.00	2,400.05		5,080.00		594.95	200.00	5,874.95
				146,496.03	48,527.45	1,309.24	52,022.93	894.36	9,341.35	34,400.10	97,967.99

FUENTE: Pólizas con su documentación anexa.

Dado lo anterior, por el incumplimiento a lo establecido en los artículos 42, párrafo primero y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 29, primer párrafo y 29-A del Código Fiscal de la Federación; 86, fracción II de la Ley del Impuesto sobre la Renta; 3, fracción XV y 39, párrafo segundo de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Nayarit; 30 del Presupuesto de Egresos del Estado Libre y Soberano de Nayarit; para el Ejercicio Fiscal 2018; cláusulas Tercera. Compromisos de la Entidad Federativa, fracción V del Convenio de Coordinación que en el Marco del Sistema Nacional de Seguridad Pública celebran el Secretariado Ejecutivo del Sistema Nacional de Seguridad Pública y el Poder Ejecutivo del Estado Libre y Soberano de Nayarit de fecha 22 de febrero de 2018; apartado Distribución General de los Recursos del Financiamiento Conjunto, incisos B) Asignación de Recursos de Financiamiento Conjunto por Eje, Programa y Subprogramas con Prioridad Nacional del Anexo Técnico del Convenio de Coordinación del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal para el ejercicio fiscal 2018; 4, 5, párrafo primero, 7, 8, 12, párrafo primero y 32, fracción IV de los Criterios Generales para la Administración y ejercicio de los recursos del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal (FASP) que serán aplicables para el ejercicio fiscal 2017 y subsecuentes; 4, 5, párrafo primero, 7, 8 y 12, párrafo primero de los Criterios de Distribución del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal para el ejercicio fiscal 2018; cláusula décima, incisos b), j) y l), décima primera, décima tercera y décima quinta de las Reglas de Operación del Fondo de Seguridad Pública del Estado de Nayarit, se presume una posible afectación a la hacienda pública por la cantidad de \$97,967.98 (noventa y siete mil novecientos sesenta y siete pesos 98/100 moneda nacional); se determina la presunta responsabilidad de: secretario técnico de la comisión de administración del fondo de seguridad pública a partir del 1 de enero de 2018 al 10 de abril de 2018; secretario técnico de la comisión de administración del fondo de seguridad pública del 11 de abril de 2018 al 25 de junio de 2018; secretario técnico de la comisión de administración del fondo de seguridad pública del 26 de junio de 2018 al 31 de diciembre de 2018; jefa de departamento de recursos financieros del 27 de abril de 2018 al 31 de diciembre de 2018; jefa del departamento de contabilidad del 27 de abril

de 2018 al 31 de diciembre de 2018 del Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública.

Acción Promovida:

Como consecuencia del resultado antes señalado, con fundamento en lo dispuesto por los artículos 7, fracciones XV y XVI, 45, fracción X, 50, fracción I, 55, fracciones IV y V, 57 y 59, párrafo primero de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Nayarit; 18, Apartado A, fracción V, 31, párrafo último y 32, fracciones I, XI y XII del Reglamento Interior de la Auditoría Superior del Estado de Nayarit; remítase a la Dirección General de la Unidad Jurídica para que a través de la Dirección Investigadora, promueva en los términos de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y demás normativa aplicable, las responsabilidades a que haya lugar.

Resultado Núm. 8 Observación Núm. 1.AF.18.EE.87

De la muestra tomada a los expedientes de personal del régimen de honorarios asimilados a salarios proporcionados en oficio número SESESP/552/2019, así como de la información certificada respecto de los requisitos para la integración de los expedientes proporcionada con el oficio número C.A.F./80/2019; se detectan las irregularidades siguientes:

1. Contratación de personal que no cumplió con todos los requisitos señalados para su ingreso a laborar, toda vez que se identifica la falta de documentación en la integración de los expedientes, de acuerdo a lo que se detalla a continuación:

FALTA DE DOCUMENTOS EN LA INTEGRACIÓN DE LOS EXPEDIENTES

R.F.C.	Puesto	Acta de Nacimiento	Carta de No Antecedente Penales	Certificado Médico	Comprprobante de Domicilio	Homonavegación (Alta SHCP)	Creencia de Lector	CURP	Curriculum Vitae	Licencia de Manejo	Catilla Militar (Hombrería)	Solicitud de Empleo	Constancia de Estudios	Profesión
AACA7408243P3	Director De CEI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	No	-	Licenciatura En Derecho
UIRE780930MFE	Labores Varias Técnico	-	-	No	-	-	-	-	No	-	-	No	-	Técnico Agropecuario
LOLL720301G54	En Monitorio Técnico	-	-	No	-	-	-	-	-	-	-	No	-	Certificado de Bachillerato
SAZR860711FVA	En Monitorio A	-	-	-	No	-	-	No	-	-	-	-	-	Pasante de Arquitectura
CAEK890627IJ6	Asistente C	-	-	-	-	No	-	-	-	-	-	-	-	Pasante de Licenciatura en Derecho
HECE790706GC1	Director De Área A	-	-	-	-	No	-	-	-	-	-	No	-	Licenciatura En Contaduría Pública
CIPF781126784	Tec. Espec. C	-	-	No	No	No	-	-	-	-	-	-	-	Pasante de Ingeniería Eléctrica
LOZG921124973	Administrador A	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	No	-	Pasante de la licenciatura en Contaduría
FOFM850	Coordina	-	No	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Licenciada en

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

R.F.C.	Puesto	Acta de Nacimiento	Carta de No Antecedente Penales	Certificado Médico	Comprador de Domicilio	Homonimia (Alta SHCP)	Credencial de Lector	CURP	Curriculum Vitae	Licencia de Manejo	Catilla Militar (Hombre)	Solicitud de Empleo	Constancia de Estudios	Profesión
3273V1	dora De Área B													Administración
NAPL920116BE3	Asistente A	-	No	-	-	-	-	No	-	-	-	-	-	Pasante de Licenciada en enfermería y Obstetricia
JAIR780201150	Programador	-	-	No	-	No	-	-	-	-	-	-	-	Operador en Sistemas Computacionales
COTS750217FFA	Coordinador Del 089 Y 066	-	-	-	-	No	-	-	-	-	-	-	-	Licenciatura En Contaduría
AOAJ8705206G9	Coord. De Área	-	-	No	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Licenciado en Informática
HELY8110292Y9	Supervisor	-	-	No	-	No	-	-	-	No		No	-	Maestría En Terapia Familiar Sistémica
PAMG6312112PA	Operador	-	-	No	-	No	-	No	-	-	-	No	-	Conocimientos en Computación
LOSO570603U37	Perito Verificador	-	-	-	-	No	-	-	-	-	-	-	-	Licenciada en Psicología
LOHD801215AV0	Perito Verificador	-	No	-	-	No	-	-	-	-	-	-	-	Pasante de la Licenciatura en Psicología
AOFA960624RV0	Perito Verificador	-	No	-	-	Si	-	-	-	-	-	No	-	Técnico en Informática y cursando 3er. año de Licenciatura en Criminalística
VIVR790318LNA	Directora De Gestión Psicológico	-	No	-	-	No	-	-	No	-	-	-	-	Licenciatura En Derecho
COSY8205011K8	Evaluable	-	-	No	-	No	-	-	-	-	-	No	-	Licenciatura En Psicología
VIPM860812583	Química	-	-	-	-	No	-	-	-	-	-	-	-	Químico Farmacobiólogo
GAMM870912GY8	Coordinadora De Medico Toxicológico	-	-	-	-	No	-	-	-	-	-	-	-	Licenciatura como Médico Cirujano
MESD8805238H6	Investigador Socioeconómico	No	-	-	-	No	-	-	-	No	-	No	-	Licenciada en Derecho
OERA790705UF1	Intendente	No	-	-	-	-	-	-	-	-	-	No	-	Certificado Secundaria
ZEMB891130JG5	Química	No	-	-	-	No	-	-	-	No		No	-	Licenciatura Como Químico

Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

R.F.C.	Puesto	Acta de Nacimiento	Carta de No Antecedentes Penales	Certificado Médico	Comprprobante de Domicilio	Homoclave (Alta SHCP)	Credencial de Lector	CURP	Curriculum Vitae	Licencia de Manejo	Catilla Militar (Hom bre)	Solicitud de Empleo	Constancia de Estudios	Profesión
CISA9106066J5	Técnico Radiólogo	-	-	-	No	-	-	-	-	No	No	-	-	Farmacobiólogo
RAFR7504158V8	Psicólogo Evaluador	No	-	-	-	Si	-	-	-	-	-	No	-	Técnico en Radiología
TAVC780612N80	Psicólogo Evaluador	-	-	-	-	No	-	-	-	No	-	No	-	Pasante de la Lic. Psicología Modalidad Mixta
AAGS870507GQ8	Poligrafista	No	-	-	-	No	-	-	-	-	-	No	-	Maestro en Ciencias Naturales y Biopsicosocial
CALM870314V94	Poligrafista	No	-	-	-	No	-	-	-	-	-	No	-	Licenciado en Derecho
CAGR850709312	Poligrafista	-	-	-	-	No	-	-	-	-	-	-	-	Licenciada en Derecho
MELA911101651	Certificación	No	-	-	-	No	-	-	-	-	-	No	-	Licenciada en Psicología
AUMJ931130Q4A	Director De Gestión	-	-	-	-	-	-	-	-	-	No	-	-	Licenciado en Derecho
RERA6209218D5	Dir. General	-	-	-	-	-	-	-	-	-	No	No	-	Licenciado en Derecho
CEST730418AF4	Director De Área Unidad De	-	-	-	-	No	-	-	-	-	-	No	-	Licenciado en Derecho
ROPG930116PP6	Enlace Y Acceso A La Inform.	-	-	No	No	-	-	-	-	-	-	No	-	Licenciado en Derecho
CESG7011206I3	Asistente C	-	-	-	-	-	-	-	-	-	No	-	-	Secundaria
MASG881105IH2	Asistente Jurídico	-	-	-	-	-	-	-	-	-	No	-	-	Carta de Pasante Licenciatura en Derecho

FUENTE: Contratos y Expedientes del Personal de Honorarios Asimilados a Salarios.

Nota: Cabe señalar que los espacios marcados con «-» significa que si contenía el documento.

- Aunado a la irregularidad de que no se encuentra completamente integrado su expediente; se advierte que hay personal que no acredita el nivel de estudios o que cuenta con la formación requerida para desempeñar el puesto para el cual fue contratado, el cual se describe enseguida:

FALTA DE DOCUMENTOS Y ACREDITACIÓN DE PERFIL PROFESIONAL													
Registro Federal de Contribuyentes	Puesto	Acta de Nacimiento	Carta de No Antecedentes Penales	Certificado Médico	Comprprobante de Domicilio	Homoclave	Credencial de Lector	CURP	Curriculum Vitae	Licencia de Manejo	Catilla Militar (Hom bre)	Solicitud de Empleo	Constancia de Estudios
SAVJ820826N17	Supervisor A	-	-	-	-	No	-	-	-	-	No	-	No
ROCN970415814	Supervisor	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	No

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

FALTA DE DOCUMENTOS Y ACREDITACIÓN DE PERFIL PROFESIONAL													
Registro Federal de Contribuyentes	Puesto	Acta de Nacimiento	Carta de No Antecedentes Penales	Certificado Médico	Comprobante de Domicilio	Homoclave	Credencial de Lector	CURP	Curriculum Vitae	Licencia de Manejo	Catilla Militar (Hombrere)	Solicitud de Empleo	Constancia de Estudios
MAMJ940221GT4	Asistente A	-	No	-	-	No	No	No	-	-	-	No	No
MAQI6302261W2	Director De Área D	No	No	No	-	No	-	-	No	-	-	No	No
GOGF761228P56	Tec. Espec.	No	No	No	No	No	No	No	No	No	No	No	No
COPC751205PA9	Director De Área D	No	No	No	No	No	No	No	No	No	No	No	No
GAVF860115SI7	Técnico En Monitoreo	-	-	No	-	-	-	-	-	-	No	No	No
CXCO930730NP3	Supervisor	-	No	No	No	No	No	-	No	No	No	No	No
SEGI940110MG0	Supervisor A	No	No	No	No	-	-	-	No	No	No	No	No
MEGN8008186A1	Perito Verificador	-	-	-	-	No	-	-	-	-	-	-	-
MAHA550715H73	Perito Verificador	-	No	No	-	No	-	-	No	-	No	-	No
MAGM761024AW3	Perito Verificador	-	-	-	-	No	-	-	-	-	-	-	-
RALG8704184N0	Investigador Socioeconómico	-	No	No	-	No	-	-	-	No	-	No	No
AEBE660923PR9	Asistente Jurídico	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	No
HELI750831441	Asistente Jurídico	-	-	No	-	No	-	-	-	-	-	-	No

FUENTE: Contratos y Expedientes del Personal de Honorarios Asimilados a Salarios.

Nota: Cabe señalar que los espacios marcados con «-» significa que sí contenía el documento.

Dado lo anterior, por el incumplimiento a lo establecido en los artículos 57 y 60, inciso A de la Ley del Sistema Estatal de Seguridad; 50 y 52 del Presupuesto de Egresos del Estado Libre y Soberano del Estado de Nayarit; para el Ejercicio Fiscal 2018; 14, fracción III. Tercera Norma Actividades de Control, párrafo de Administración de Recurso Humano del Acuerdo por el que se establecen las Normas Generales de Control Interno para la Administración Pública del Estado de Nayarit; cláusula décima primera de las Reglas de Operación del Fondo de Seguridad Pública del Estado de Nayarit, se establece como presuntos responsables a: secretario técnico de la comisión de administración del fondo de seguridad pública a partir del 1 de enero de 2018 al 10 de abril de 2018; secretario técnico de la comisión de administración del fondo de seguridad pública a partir del 11 de abril de 2018 al 25 de junio de 2018; secretario técnico de la comisión de administración del fondo de seguridad pública a partir del 26 de junio de 2018 al 31 de diciembre de 2018; jefe del departamento de recursos humanos a partir del 27 de abril de 2018 al 31 de julio de 2018; jefe del departamento de recursos humanos a partir del 1 de agosto de 2018 al 31 de diciembre de 2018; Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública.

Argumentos para Solventar el Informe Individual Preliminar

Se remiten 33 expedientes originales y en medio magnético del personal que no cumplió con los requisitos para su ingreso, los cuales han sido completados en su totalidad con documentación faltante.

Es importante resaltar que los expedientes señalados con RFC UIRE780930MFE, HECE790706GC1, AOFA960624RVO, VIVR790318LNA, ROPG930116PP6 no se pudieron completar debido que el personal fue dado de baja y no fue posible establecer contacto con ellos.

Se remiten 10 expedientes en original y en medio magnético, del personal con la documentación faltante y la acreditación del perfil profesional.

Es importante resaltar que los expedientes señalados con RFC SAVJ820826N17, GOGF761228P56, GAVF860115S17, MAHA550715H73, HELJ750831441 no se pudieron completar debido a que el personal fue dado de baja y no fue posible establecer contacto con ellos.

Determinación de la ASEN: Observación No Solventada

Del análisis de la información y documentación presentada por el sujeto fiscalizado, se determina que la observación se rectifica, toda vez que:

Respecto a los numerales 1 y 2 al realizar el cotejo y análisis para el desahogo de las irregularidades se advirtió que algunos de los expedientes se complementan con los documentales enviados; sin embargo se detecta la falta de documentos en los siguientes expedientes:

Numeral 1.-

FALTA DE DOCUMENTOS		
R.F.C.	Puesto	Documento Faltante
LOHD801215-AV0	Perito Verificador	Carta de no Antecedentes Penales
AUMJ931130-Q4A	Director De Gestión	Cartilla Militar

FUENTE: Expedientes de personal remitidos en oficio número SESESP/1104/2019 de fecha 04 de diciembre del 2019.

Numeral 2.-

FALTA DE DOCUMENTOS		
R.F.C.	Puesto	Documento Faltante
CXC0930730-NP3	Supervisor	Comprobante de Estudios y Cartilla Militar
SEGJ940110-MG0	Supervisor A	Cartilla Militar

FUENTE: Expedientes de personal remitidos en oficio número SESESP/1104/2019 de fecha 04 de diciembre del 2019.

Con respecto a los trabajadores con Registro Federal de Contribuyentes UIRE780930MFE, HECE790706GC1, AOFA960624RV0, VIVR790318LNA, ROPG930116PP6, SAVJ820826N17, GOGF761228P56, GAVF860115SI7, MAHA550715H73 y HELJ750831441; no se aportaron documentos que desvirtuaran la irregularidad señalada.

Acción Promovida:

Como consecuencia del resultado antes señalado, con fundamento en lo dispuesto por los artículos 7, fracciones XV y XVI, 45, fracción X, 50, fracción I, 55, fracciones IV y V, 57 y 59, párrafo primero de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Nayarit; 18, Apartado A, fracción V, 31, párrafo último y 32, fracciones I, XI y XII del Reglamento Interior de la Auditoría Superior del Estado de Nayarit; remítase a la Dirección General de la Unidad Jurídica para que a través de la Dirección Investigadora, promueva en los términos de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y demás normativa aplicable, las responsabilidades a que haya lugar.

Resultado Núm. 8 Observación Núm. 2.AF.18.EE.87

Del análisis realizado a las nóminas digitales y físicas, transferencias bancarias, plantilla de personal, movimientos de renovación de contratos de programas, pólizas contables de egresos de la cuenta con terminación ...766, contratos, tabulador de sueldos, auxiliares contables y pólizas de diario del personal de honorarios asimilados a salarios de la cuenta con terminación ...875; se

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

detectaron irregularidades por la cantidad de \$4,502,730.46 (cuatro millones quinientos dos mil setecientos treinta pesos 46/100 moneda nacional), toda vez que:

1. Diferencia pagado de más entre Nómina y Tabulador de Sueldo; por un importe de \$65,997.21 (sesenta y cinco mil novecientos noventa y siete pesos 21/100 moneda nacional).

1.1. Nóminas quincenales.

DIFERENCIA ENTRE NÓMINA Y TABULADOR							
RFC	Puesto	Sueldo Quincenal Nómina	Importe \$ Sueldo Tabulador (Quincenal)	Diferencia Nómina / Tabulador	Número de Qna.	Total Diferencia \$	Quincenas
CIPF781126-784	Técnico Espec. C	4,500.00	3,250.00	250.00	2	500.00	1ra. y 2da. Enero
AOAE731207-5C5	Coordinador De Área B	8,500.00	6,500.00	2,000.00	2	4,000.00	1ra. y 2da. Diciembre
FOFM850327-3V1	Coordinadora De Área B	8,500.00	6,500.00	2,000.00	2	4,000.00	1ra. y 2da. Diciembre
OERA790705-UF1	Intendencia	2,500.00	2,000.00	500.00	7	3,500.00	1era. y 2da. de Enero, 1era. Febrero, 1ra. y 2da. Marzo, 1ra. y 2da. Diciembre
RERA620921-8D5	Dir. General	17,133.00	12,500.00	4,633.00	6	27,798.00	1ra. y 2da. Febrero, 1ra. y 2da. Marzo, 1ra. y 2da. Diciembre
Suma						39,798.00	

FUENTE: Nómina, tabulador de sueldos certificado, proporcionados con el oficio número SESESP/655/2019 de fecha 22 de agosto del 2019 y CAF/80/2019 de fecha 22 de octubre del 2019.

1.2. Pago Extraordinario.

DIFERENCIA ENTRE NÓMINA Y TABULADOR							
RFC	Puesto	Importe \$ Sueldo Tabulador (Quincenal)	Importe \$ Sueldo Diario	Días Proporcionales	Corresponde según Tabulador	Importe \$ Pagado en Nómina	Diferencia Nómina / Tabulador
FOFM850327-3V1	Coordinadora de Área B	6,500.00	433.33	42.5	18,416.53	24,083.33	5,666.81
OERA790705-UF1	Intendencia	2,000.00	133.33	60	7,999.80	10,000.00	2,000.20
RERA620921-8D5	Dir. General	12,500.00	833.33	60	49,999.80	68,532.00	18,532.20
Suma							26,199.21

FUENTE: Nómina, tabulador de sueldos certificado, proporcionados con el oficio número SESESP/655/2019 de fecha 22 de agosto del 2019 y CAF/80/2019 de fecha 22 de octubre del 2019.

2. Difiere el sueldo y en su caso el puesto de los trabajadores del comparativo realizado entre la nómina del personal y el oficio de autorización de altas o renovación de contrato de los movimientos de los trabajados de honorarios asimilables a salarios; por un importe de \$6,739.00 (seis mil setecientos treinta y nueve pesos 00/100 moneda nacional), como se detalla a continuación:

2.1. Nóminas quincenales.

Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

DIFERENCIA ENTRE LO SEÑALADO EN LA NÓMINA CONTRA EL OFICIO DE AUTORIZACIÓN DE MOVIMIENTOS DE TRABAJADOR

Nómina Quincenal				Oficio de autorización de movimientos de trabajador				
RFC	Puesto	Fecha de la Qna. Pagada	Sueldo Quincenal \$	Número	Puesto	Fecha Autorizada	Sueldo Quincenal \$	Diferencia Nómina / Sueldo Autorizado en Oficio \$
DIFA881016-BC1	Tec. En Monitoreo	1 Qna. de Diciembre	4,400.00	SESESP/ADMON/19/2018	Asistente B	01/07/18 al 31/12/18	4,000.00	400.00
TIOA690812-S18	Supervisor A	1 Qna. de Diciembre	5,500.00	SESESP/ADMON/19/2018	Supervisor	01/07/18 al 31/12/18	5,000.00	500.00
SAUG700926-FZA	Coord. Telecomunic	1 Qna. de Diciembre	7,000.00	SESESP/ADMON/19/2018	Coord.De Telecomunicaciones	01/07/18 al 31/12/18	6,000.00	1,000.00
FOHE790220-FY6	Oper. Tel. A	1 Qna. de Diciembre	4,519.50	SESESP/ADMON/19/2018	Operador Telefónico A	01/07/18 al 31/12/18	4,000.00	519.50
DIFA881016-BC1	Tec. En Monitoreo	01/05/2018	4,400.00	SESESP/ADMON/19/2018	Asistente B	01/07/18 al 31/12/18	4,000.00	400.00
TIOA690812-S18	Supervisor A	2 da. de Diciembre	5,500.00	SESESP/ADMON/19/2018	Supervisor	01/07/18 al 31/12/18	5,000.00	500.00
SAUG700926-FZA	Coord. Telecomunic	2 da. de Diciembre	7,000.00	SESESP/ADMON/19/2018	Coord.De Telecomunicaciones	01/07/18 al 31/12/18	6,000.00	1,000.00
FOHE790220-FY6	Oper. Tel. A	2 da. de Diciembre	4,519.50	SESESP/ADMON/19/2018	Operador Telefónico A	01/07/18 al 31/12/18	4,000.00	519.50
Suma								4,839.00

FUENTE: Nóminas, oficios de renovación de contrato y altas del personal, recibidos con los oficio número SESEEP/552/2019 de fecha 01 de agosto y SESESP/655/2019 de fecha 26 de agosto del 2019.

2.2. Pago Extraordinario.

DIFERENCIA ENTRE LO SEÑALADO EN LA NÓMINA CONTRA EL OFICIO DE AUTORIZACIÓN DE MOVIMIENTOS DE TRABAJADOR

Nómina Quincenal				Oficio de autorización de movimientos de trabajador				
RFC	Puesto	Fecha de la Qna. Pagada	Pagado según Nómina \$	Número	Puesto	Fecha Autorizada	Pago que le Corresponde en base al Puesto Autorizado	Diferencia a Nómina / Sueldo Autorizado en Oficio \$
DIFA881016-BC1	Tec. En Monitoreo	Diciembre Extraordinaria	4,400.00	SESESP/ADMON/19/2018	Asistente B	01/07/18 al 31/12/18	4,000.00	400.00
TIOA690812-S18	Supervisor A	Diciembre Extraordinaria	5,500.00	SESESP/ADMON/19/2018	Supervisor	01/07/18 al 31/12/18	5,000.00	500.00
SAUG700926-FZA	Coord. Telecomunic	Diciembre Extraordinaria	7,000.00	SESESP/ADMON/19/2018	Coord.De Telecomunicaciones	01/07/18 al 31/12/18	6,000.00	1,000.00
Suma								1,900.00

FUENTE: Nóminas, oficios de renovación de contrato y altas del personal, recibidos con los oficio número SESEEP/552/2019 de fecha 01 de agosto y SESESP/655/2019 de fecha 26 de agosto del 2019.

3. Se advierte que dentro de las nóminas originales correspondientes a los meses de febrero y diciembre del ejercicio fiscal 2018; el siguiente personal no se localizó; sin embargo se detectan transferencias, por un importe de \$15,100.17 (quince mil cien pesos 17/100 moneda nacional):

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

PERSONAL AL QUE SE LE EFECTUARON PAGOS SIN QUE SE LOCALICE EN LA NÓMINA

Nómina Personal		Quincena de la Nómina en la que no se localiza	Transferencia Bancaria Cta. 875 \$
RFC	Puesto		
SACV780605-DKA	Oper. Tel. A	Primera Qna. Feb.	3,687.75
FOHE790220-FY6	Oper. Tel. A	Primera Qna. Feb.	3,687.75
MARE930302-6F1	Perito Verificador	Primera Qna. Dic.	5,887.73
MARE930302-6F1	Perito Verificador	Diciembre Extraordinaria	1,836.94
Suma			15,100.17

FUENTE: Nóminas, oficios de renovación de contrato y altas del personal, recibidos oficio número SESESP/552/2019 de fecha 29 de julio del 2019, CAF/62/2019 de fecha 16 agosto del 2019 y SESESP/655/2019 de fecha 22 de agosto del 2019.

- Se localiza personal que no comprueba constancia de recibo de nómina correspondiente a las quincenas del mes de enero del ejercicio fiscal 2018; por un importe \$7,375.50 (siete mil trescientos setenta y cinco pesos 50/100 moneda nacional):

NÓMINA DE PERSONAL SIN FIRMA DE RECIBIDO

Nómina Personal		Fecha de Nómina	Transferencia Bancaria Cta. 875 \$	Nómina Firmada
RFC	Puesto			
EESL880319A82	Programador	Mes de Enero	7,375.50	No

FUENTE: Nóminas, oficios de renovación de contrato y altas del personal, recibidos con el oficio número SESESP/552/2019 de fecha 29 de julio del 2019 y SESESP/655/2019 de fecha 22 de agosto del 2019.

- Se observa que se realizaron pagos de personal por un importe que asciende a \$4,407,518.58 (cuatro millones cuatrocientos siete mil quinientos dieciocho pesos 58/100 moneda nacional), de cargos que no fueron localizados y autorizados en el tabulador de sueldos; como se detalla a continuación:

NO LOCALIZADOS EN TABULADOR DE SUELDOS

Nómina Personal			Oficio autorización movimientos trabajador		Plantilla del Personal		
RFC	Cargo	Sueldo Quincenal \$	Número	Cargo	Cargo	Sueldo Ordinario Plantilla Personal Quincenal \$	Percepciones \$
Nómina del mes de Enero							
FUOC690920-690	Técnico C	2,250.00	SESESP/ADMON /02/2018	Técnico C	Técnico C	2,250.00	4,500.00
CXGO560711SZ5	Técnico C	2,250.00	SESESP/ADMON /02/2018	Técnico C	Técnico C	2,250.00	4,500.00
COPC751205-PA9	Dir Área D	8,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Director De Área D	Director De Área D	8,000.00	16,000.00
JAIR780201-150	Supervisor	5,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Supervisor	Programador	5,000.00	10,000.00
COTS750217-FFA	Coord. 066 Y 089	8,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Coordinador Del 066 Y 089	Coordinador Del 089 Y 066	8,000.00	16,000.00
SAUG700926-FZA	Coord. Telecomunic	6,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Coordinador de Telecomunicaciones	Coordinador De Tele.	6,000.00	12,000.00
GALN800905-KW6	Coordinador de Área	5,750.00	SESESP/ADMON /02/2018	Coordinador De Área	Coordinador De Área	5,750.00	11,500.00
VIGM790901KL8	Supervisor	5,500.00	SESESP/ADMON /02/2018	Supervisor	Supervisor	5,500.00	11,000.00
AOAJ870520-6G9	Coord. de Área	6,500.00	SESESP/ADMON /02/2018	Coordinador De Área	Coord. De Área	6,500.00	13,000.00
RAGC861204-JK2	Operador	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Operador	3,000.00	6,000.00
LOVF760706-MA4	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON	Perito	Perito	3,000.00	6,000.00

Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Nómina Personal			Oficio autorización movimientos trabajador		Plantilla del Personal		
RFC	Cargo	Sueldo Quincenal \$	Número	Cargo	Cargo	Sueldo Ordinario Plantilla Personal Quincenal \$	Percepciones \$
UEMF570328-SQ0	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Verificador Perito	3,000.00	6,000.00
AEDG510625-4EA	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Verificador Perito	3,000.00	6,000.00
BERJ690725-EG8	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Verificador Perito	3,000.00	6,000.00
DEGE790322-4E5	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Verificador Perito	3,000.00	6,000.00
MAIF610711EV4	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Verificador Técnico C	2,250.00	6,000.00
PAMG631211-2PA	Operador	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Operador	3,000.00	6,000.00
LOSQ570603-U37	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Perito Verificador	3,000.00	6,000.00
MAGM761024AW3	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Perito Verificador	3,000.00	6,000.00
OOVM591110-8Q9	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Perito Verificador	3,000.00	6,000.00
GAGC920414-TIA	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Perito Verificador	3,000.00	6,000.00
RIPG870327-SNA	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Perito Verificador	3,000.00	6,000.00
SAMM700413-MI1	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Perito Verificador	3,000.00	6,000.00
MEHG900901-7FA	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Perito Verificador	3,000.00	6,000.00
HEGS810201-5W2	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Perito Verificador	3,000.00	6,000.00
AACL661201-PP0	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Perito Verificador	3,000.00	6,000.00
LAMA930713PI4	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Perito Verificador	3,000.00	6,000.00
MEGN800818-6A1	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Perito Verificador	3,000.00	6,000.00
LOHD801215-AV0	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Perito Verificador	3,000.00	6,000.00
MAHA550715-H73	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Perito Verificador	3,000.00	6,000.00
LERE761228-UR0	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Perito Verificador	3,000.00	6,000.00
LERE761228-UR0	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Perito Verificador	3,000.00	6,000.00
AAGR850628-MW6	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Perito Verificador	3,000.00	6,000.00
SACS920127-PI3	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Perito Verificador	3,000.00	6,000.00
BURI920907-B73	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Perito Verificador	3,000.00	6,000.00
BARM680412-124	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Perito Verificador	3,000.00	6,000.00
GUGI810823-MJ9	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Perito Verificador	3,000.00	6,000.00
SIIE781120-7W9	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Perito Verificador	3,000.00	6,000.00
FAAE850924-QT4	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Perito Verificador	3,000.00	6,000.00
OEAL810107296	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Perito Verificador	3,000.00	6,000.00
GOHE951126-LT7	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Perito Verificador	3,000.00	6,000.00
CAFI960108-578	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Perito Verificador	3,000.00	6,000.00

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Nómina Personal			Oficio autorización movimientos trabajador		Plantilla del Personal		Percepciones \$
RFC	Cargo	Sueldo Quincenal \$	Número	Cargo	Cargo	Sueldo Ordinario Plantilla Personal Quincenal \$	
COTC790318-4Q4	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Verificador Perito	3,000.00	6,000.00
PELJ971014T14	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Verificador Perito	3,000.00	6,000.00
LERE880409DP1	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Verificador Perito	3,000.00	6,000.00
AOFA960624-RV0	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Verificador Perito	3,000.00	6,000.00
VIVR790318-LNA	Directora De Gestión	12,725.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Directora De Gestión	Verificador Directora De Gestión	12,725.00	25,450.00
AAAM710213-NQ0	Investigador Socioeconómico	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Supervisora Del Área Socioeconómica	Investigador Socioeconómico	8,200.00	16,400.00
RARK861215-SK4	Química	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Química Evaluadora	Química	8,200.00	16,400.00
MOIG890104-MF4	Investigador Socioeconómico	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	16,400.00
ZACN871128-6N2	Investigador Socioeconómico	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	16,400.00
OECF890128-VA6	Investigador Socioeconómico	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	16,400.00
COSY820501-1K8	Psicólogo Evaluador	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	16,400.00
EAAE850123-A20	Polígrafista	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Polígrafista	Polígrafista	8,200.00	16,400.00
VACL860801-9R0	Psicólogo Evaluador	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	16,400.00
COPL890422FW5	Polígrafista	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Polígrafista	Polígrafista	8,200.00	16,400.00
EAJM880814-NA9	Psicólogo Evaluador	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Polígrafista	Psicólogo Evaluador	8,200.00	16,400.00
VAJN860919-K84	Investigador Socioeconómico	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	16,400.00
TORE890228-C2A	Psicólogo Evaluador	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	16,400.00
VIPM860812-583	Química	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Química Evaluadora	Química	8,200.00	16,400.00
GAMM870912-GY8	Coordinadora De Medico Toxicológico	11,825.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Medico Evaluador	Coordinadora De Medico Toxicológico	11,825.00	23,650.00
AAGA890311-UA4	Químico	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Químico	Químico	8,200.00	16,400.00
RALG870418-4N0	Investigador Socioeconómico	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	16,400.00
MESD880523-8H6	Investigador Socioeconómico	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	16,400.00
CISA910606-6J5	Técnico Radiólogo	5,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Técnico Radiólogo	Técnico Radiólogo	5,000.00	10,000.00
RAFR750415-8V8	Psicólogo Evaluador	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Secretaria	Psicólogo Evaluador	8,200.00	16,400.00
TAVC780612-N80	Psicólogo Evaluador	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	16,400.00
AAGS870507-GQ8	Polígrafista	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Polígrafista	Polígrafista	8,200.00	16,400.00

Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Nómina Personal			Oficio autorización movimientos trabajador		Plantilla del Personal		
RFC	Cargo	Sueldo Quincenal \$	Número	Cargo	Cargo	Sueldo Ordinario Plantilla Personal Quincenal \$	Percepciones \$
CALM870314-V94	Poligrafista	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Poligrafista	Poligrafista	8,200.00	16,400.00
CAGR850709-312	Poligrafista	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Poligrafista	Poligrafista	8,200.00	16,400.00
MELA911101-651	Certificación	5,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Certificación	Certificación	5,000.00	10,000.00
CACJ900913-929	Medico Evaluador	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Medico Evaluador	Medico Evaluador	8,200.00	16,400.00
RERA620921-8D5	Dir. General	17,133.00	SESESP/ADMON /02/2018	Director General	Dir. General	17,133.00	34,266.00
GASK890228-264	Dir. Prev Del Delito	12,454.50	SESESP/ADMON /02/2018	Directora De Área	Dir. Prev Del Delito	12,454.50	24,909.00
CEST730418-AF4	Director De Área	14,875.00	SESESP/ADMON /02/2018	Director De Área	Directora De Área	14,875.00	29,750.00
Nómina del mes de Febrero							
FUOC690920-690	Técnico C	2,250.00	SESESP/ADMON /02/2018	Técnico C	Técnico C	2,250.00	2,250.00
COPC751205-PA9	Dir Área D	8,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Director De Área D	Director De Área D	8,000.00	8,000.00
JAJR780201-150	Supervisor	5,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Supervisor	Programador	5,000.00	5,000.00
COTS750217-FFA	Coord. 066 Y 089	8,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Coordinador Del 066 Y089	Coordinador Del 089 Y 066	8,000.00	8,000.00
SAUG700926-FZA	Coord. Telecomunic	6,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Coordinador De Telecomunicaciones	Coordinador De Tele.	6,000.00	6,000.00
GALN800905-KW6	Coordinador De Área	5,750.00	SESESP/ADMON /02/2018	Coordinador De Área	Coordinador De Área	5,750.00	5,750.00
VIGM790901KL8	Supervisor	5,500.00	SESESP/ADMON /02/2018	Supervisor	Supervisor	5,500.00	5,500.00
AOAJ870520-6G9	Coord. De Área	6,500.00	SESESP/ADMON /02/2018	Coordinador De Área	Coord. De Área	6,500.00	6,500.00
RAGC861204-JK2	Operador	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Operador	3,000.00	3,000.00
LOVF760706-MA4	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
UEMF570328-SQ0	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
AEDG510625-4EA	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
BERJ690725-EG8	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
DEGE790322-4E5	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
MAIF610711EV4	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Técnico C	2,250.00	3,000.00
PAMG631211-2PA	Operador	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Operador	3,000.00	3,000.00
LOSQ570603-U37	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
OOVM591110-8Q9	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
GAGC920414-TIA	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
RIPG870327-SNA	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
SAMM700413-MI1	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
MEHG900901-7FA	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
HEGS810201-SW2	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Nómina Personal			Oficio autorización movimientos trabajador		Plantilla del Personal		
RFC	Cargo	Sueldo Quincenal \$	Número	Cargo	Cargo	Sueldo Ordinario Plantilla Personal Quincenal \$	Percepciones \$
AACL661201-PP0	Perito	3,000.00	/02/2018 SEESP/ADMON	Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
MEGN800818-6A1	Perito	3,000.00	/02/2018 SEESP/ADMON	Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
LOHD801215-AV0	Perito	3,000.00	/02/2018 SEESP/ADMON	Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
MAHA550715-H73	Perito	3,000.00	/02/2018 SEESP/ADMON	Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
LERE761228-UR0	Perito	3,000.00	/02/2018 SEESP/ADMON	Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
AAGR850628-MW6	Perito	3,000.00	/02/2018 SEESP/ADMON	Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
SACS920127-PI3	Perito	3,000.00	/02/2018 SEESP/ADMON	Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
BURI920907-B73	Perito	3,000.00	/02/2018 SEESP/ADMON	Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
BARM680412-124	Perito	3,000.00	/02/2018 SEESP/ADMON	Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
GUGI810823-MJ9	Perito	3,000.00	/02/2018 SEESP/ADMON	Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
SIIE781120-7W9	Perito	3,000.00	/02/2018 SEESP/ADMON	Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
FAAE850924-QT4	Perito	3,000.00	/02/2018 SEESP/ADMON	Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
GOHE951126-LT7	Perito	3,000.00	/02/2018 SEESP/ADMON	Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
CAFI960108-578	Perito	3,000.00	/02/2018 SEESP/ADMON	Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
COTC790318-4Q4	Perito	3,000.00	/02/2018 SEESP/ADMON	Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
LERE880409DP1	Perito	3,000.00	/02/2018 SEESP/ADMON	Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
AOFA960624-RV0	Perito	3,000.00	/02/2018 SEESP/ADMON	Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
VIVR790318-LNA	Directora De Gestión	12,725.00	/02/2018 SEESP/ADMON	Directora De Gestión	Directora De Gestión	12,725.00	12,725.00
AAAM710213-NQ0	Investigador Socioeconómico	8,200.00	/02/2018 SEESP/ADMON	Supervisora Del Área Socioeconómica	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
RARK861215-SK4	Química	8,200.00	/02/2018 SEESP/ADMON	Química Evaluadora	Química	8,200.00	8,200.00
MOIG890104-MF4	Investigador Socioeconómico	8,200.00	/02/2018 SEESP/ADMON	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
ZACN871128-6N2	Investigador Socioeconómico	8,200.00	/02/2018 SEESP/ADMON	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
OECF890128-VA6	Investigador Socioeconómico	8,200.00	/02/2018 SEESP/ADMON	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
COSY820501-1K8	Psicólogo Evaluador	8,200.00	/02/2018 SEESP/ADMON	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	8,200.00
EAAE850123-A20	Poligrafista	8,200.00	/02/2018 SEESP/ADMON	Poligrafista	Poligrafista	8,200.00	8,200.00
VACL860801-9R0	Psicólogo Evaluador	8,200.00	/02/2018 SEESP/ADMON	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	8,200.00
COPL890422FW5	Poligrafista	8,200.00	/02/2018 SEESP/ADMON	Poligrafista	Poligrafista	8,200.00	8,200.00
EAJM880814-NA9	Psicólogo Evaluador	8,200.00	/02/2018 SEESP/ADMON	Poligrafista	Psicólogo Evaluador	8,200.00	8,200.00

Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Nómina Personal			Oficio autorización movimientos trabajador		Plantilla del Personal		
RFC	Cargo	Sueldo Quincenal \$	Número	Cargo	Cargo	Sueldo Ordinario Plantilla Personal Quincenal \$	Percepciones \$
VAJN860919-K84	Investigador Socioeconómico	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
TORE890228-C2A	Psicólogo Evaluador	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	8,200.00
VIPM860812-583	Química	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Química Evaluadora	Química	8,200.00	8,200.00
GAMM870912-GY8	Coordinadora De Medico Toxicológico	11,825.00	SESESP/ADMON /02/2018	Medico Evaluador	Coordinadora De Medico Toxicológico	11,825.00	11,825.00
AAGA890311-UA4	Químico	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Químico	Químico	8,200.00	8,200.00
RALG870418-4N0	Investigador Socioeconómico	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
MESD880523-8H6	Investigador Socioeconómico	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
CISA910606-6J5	Técnico Radiólogo	5,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Técnico Radiólogo	Técnico Radiólogo	5,000.00	5,000.00
RAFR750415-8V8	Psicólogo Evaluador	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Secretaria	Psicólogo Evaluador	8,200.00	8,200.00
TAVC780612-N80	Psicólogo Evaluador	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	8,200.00
AAGS870507-GQ8	Poligrafista	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Poligrafista	Poligrafista	8,200.00	8,200.00
CALM870314-V94	Poligrafista	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Poligrafista	Poligrafista	8,200.00	8,200.00
CAGR850709-312	Poligrafista	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Poligrafista	Poligrafista	8,200.00	8,200.00
MELA911101-651	Certificación	5,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Certificación	Certificación	5,000.00	5,000.00
CACJ900913-9Z9	Medico Evaluador	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Operador Tel B	Medico Evaluador	8,200.00	8,200.00
GASK890228-264	Dir. Prev Del Delito	12,454.50	SESESP/ADMON /02/2018	Directora De Área	Dir. Prev Del Delito	12,454.50	12,454.50
CEST730418-AF4	Director De Área	14,875.00	SESESP/ADMON /02/2018	Director De Área	Directora De Área	14,875.00	14,875.00
FUOC690920-690	Técnico C	2,250.00	SESESP/ADMON /02/2018	Técnico C	Técnico C	2,250.00	2,250.00
LOLL720301-G54	Tec. En Monitoreo	4,400.00	SESESP/ADMON /30/2018	Técnico De Monitoreo	Técnico En Monitoreo	4,400.00	8,800.00
ROCV740107-KU8	Tec. En Monitoreo	4,400.00	SESESP/ADMON /30/2018	Técnico De Monitoreo	Técnico En Monitoreo	4,400.00	8,800.00
COPC751205-PA9	Dir Área D	8,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Director De Área D	Director De Área D	8,000.00	8,000.00
JAIR780201-150	Supervisor	5,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Supervisor	Programador	5,000.00	5,000.00
COTS750217-FFA	Coord. 066 Y 089	8,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Coordinador Del 066 Y089	Coordinador Del 089 Y 066	8,000.00	8,000.00
SAUG700926-FZA	Coord. Telecomunic	6,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Coordinador de Telecomunicaciones	Coordinador De Tele.	6,000.00	6,000.00
GALN800905-KW6	Coordinador De Área	5,750.00	SESESP/ADMON /02/2018	Coordinador de Área	Coordinador de Área	5,750.00	5,750.00
VIGM790901KL8	Supervisor	5,500.00	SESESP/ADMON /02/2018	Supervisor	Supervisor	5,500.00	5,500.00
MIGG770725-F98	Programador	3,500.00	SESESP/ADMON /02/2018	Programador	Técnico en Base de Datos A	3,500.00	3,500.00
CEGR741002-3M3	Programador	3,000.00	SESESP/ADMON	Programador	Técnico en	3,000.00	3,000.00

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Nómina Personal			Oficio autorización movimientos trabajador		Plantilla del Personal		
RFC	Cargo	Sueldo Quincenal \$	Número	Cargo	Cargo	Sueldo Ordinario Plantilla Personal Quincenal \$	Percepciones \$
			/02/2018		Mantenimiento o A		
AOAJ870520-6G9	Coord. De Área	6,500.00	SESESP/ADMON /02/2018	Coordinador de Área	Coord. de Área	6,500.00	6,500.00
RAGC861204-JK2	Operador	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Operador	3,000.00	3,000.00
LOVF760706-MA4	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
UEMF570328-SQ0	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Verificador	3,000.00	3,000.00
AEDG510625-4EA	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Verificador	3,000.00	3,000.00
BERJ690725-EG8	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Verificador	3,000.00	3,000.00
DEGE790322-4E5	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Verificador	3,000.00	3,000.00
MAIF610711EV4	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Técnico C	2,250.00	3,000.00
PAMG631211-2PA	Operador	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Operador	3,000.00	3,000.00
LOSQ570603-U37	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
OOVM591110-8Q9	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Verificador	3,000.00	3,000.00
GAGC920414-TIA	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Verificador	3,000.00	3,000.00
RIPG870327-SNA	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Verificador	3,000.00	3,000.00
SAMM700413-MI1	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Verificador	3,000.00	3,000.00
MEHG900901-7FA	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Verificador	3,000.00	3,000.00
HEGS810201-SW2	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Verificador	3,000.00	3,000.00
AACL661201-PP0	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Verificador	3,000.00	3,000.00
MEGN800818-6A1	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Verificador	3,000.00	3,000.00
LOHD801215-AV0	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Verificador	3,000.00	3,000.00
MAHA550715-H73	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Verificador	3,000.00	3,000.00
LERE761228-UR0	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Verificador	3,000.00	3,000.00
AAGR850628-MW6	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Verificador	3,000.00	3,000.00
SACS920127-PI3	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Verificador	3,000.00	3,000.00
BURI920907-B73	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Verificador	3,000.00	3,000.00
BARM680412-124	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Verificador	3,000.00	3,000.00
GUGI810823-MJ9	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Verificador	3,000.00	3,000.00
SIIE781120-7W9	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Verificador	3,000.00	3,000.00
FAAE850924-QT4	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Verificador	3,000.00	3,000.00
GOHE951126-LT7	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Verificador	3,000.00	3,000.00
CAFI960108-578	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Verificador	3,000.00	3,000.00

Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Nómina Personal			Oficio autorización movimientos trabajador		Plantilla del Personal		
RFC	Cargo	Sueldo Quincenal \$	Número	Cargo	Cargo	Sueldo Ordinario Plantilla Personal Quincenal \$	Percepciones \$
COTC790318-4Q4	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
AOFA960624-RV0	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Verificador	3,000.00	3,000.00
GUBJ811019RX6	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /30/2018	Perito	Verificador	3,000.00	6,000.00
VIVR790318-LNA	Directora De Gestión	12,725.00	SESESP/ADMON /02/2018	Directora De Gestión	Directora De Gestión	12,725.00	12,725.00
AAAM710213-NQ0	Investigador Socioeconómico	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Supervisora Del Área Socioeconómica	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
RARK861215-SK4	Química	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Química Evaluadora	Química	8,200.00	8,200.00
MOIG890104-MF4	Investigador Socioeconómico	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
ZACN871128-6N2	Investigador Socioeconómico	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
OECF890128-VA6	Investigador Socioeconómico	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
COSY820501-1K8	Psicólogo Evaluador	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	8,200.00
EAE850123-A20	Poligrafista	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Poligrafista	Poligrafista	8,200.00	8,200.00
VACL860801-9R0	Psicólogo Evaluador	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	8,200.00
EAJM880814-NA9	Psicólogo Evaluador	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Poligrafista	Psicólogo Evaluador	8,200.00	8,200.00
VAJN860919-K84	Investigador Socioeconómico	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
TORE890228-C2A	Psicólogo Evaluador	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	8,200.00
VIPM860812-583	Química	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Química Evaluadora	Química	8,200.00	8,200.00
GAMM870912-GY8	Coordinadora De Medico Toxicológico	11,825.00	SESESP/ADMON /02/2018	Medico Evaluador	Coordinadora De Medico Toxicológico	11,825.00	11,825.00
AAGA890311-UA4	Químico	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Químico	Químico	8,200.00	8,200.00
RALG870418-4N0	Investigador Socioeconómico	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
MESD880523-8H6	Investigador Socioeconómico	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
OERA790705-UF1	Intendencia	2,500.00	SESESP/ADMON /02/2018	Intendente	Intendente	2,500.00	2,500.00
CISA910606-6J5	Técnico Radiólogo	5,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Técnico Radiólogo	Técnico Radiólogo	5,000.00	5,000.00
RAFR750415-8V8	Psicólogo Evaluador	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Secretaria	Psicólogo Evaluador	8,200.00	8,200.00
TAVC780612-N80	Psicólogo Evaluador	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	8,200.00
AAGS870507-GQ8	Poligrafista	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Poligrafista	Poligrafista	8,200.00	8,200.00
CALM870314-V94	Poligrafista	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Poligrafista	Poligrafista	8,200.00	8,200.00
CAGR850709-312	Poligrafista	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Poligrafista	Poligrafista	8,200.00	8,200.00

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Nómina Personal			Oficio autorización movimientos trabajador		Plantilla del Personal		
RFC	Cargo	Sueldo Quincenal \$	Número	Cargo	Cargo	Sueldo Ordinario Plantilla Personal Quincenal \$	Percepciones \$
MELA911101-651	Certificacion	5,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Certificacion	Certificacion	5,000.00	5,000.00
CACJ900913-929	Medico Evaluador	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Medico Evaluador	Medico Evaluador	8,200.00	8,200.00
GASK890228-264	Dir. Prev Del Delito	12,454.50	/02/2018 SESESP/ADMON	Directora De Área	Dir. Prev Del Delito	12,454.50	12,454.50
CEST730418-AF4	Director De Área	14,875.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Director De Área	Directora De Área	14,875.00	14,875.00
Nómina del mes de Marzo							
FUOC690920-690	Técnico C	2,250.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Técnico C	Técnico C	2,250.00	2,250.00
LOLL720301-G54	Tec. En Monitoreo	4,400.00	/30/2018 SESESP/ADMON	Técnico De Monitoreo	Técnico En Monitoreo	4,400.00	4,400.00
ROCV740107-KU8	Tec. En Monitoreo	4,400.00	/30/2018 SESESP/ADMON	Técnico De Monitoreo	Técnico En Monitoreo	4,400.00	4,400.00
COPC751205-PA9	Dir Área D	8,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Director De Área D	Director De Área D	8,000.00	8,000.00
JAIR780201-150	Supervisor	5,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Supervisor	Programador	5,000.00	5,000.00
COTS750217-FFA	Coord. 066 Y 089	8,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Coordinador Del 066 Y089	Coordinador Del 089 Y 066	8,000.00	8,000.00
SAUG700926-FZA	Coord. Telecomunic	6,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Coordinador De Telecomunicaciones	Coordinador De Tele.	6,000.00	6,000.00
GALN800905-KW6	Coordinador De Área	5,750.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Coordinador De Área	Coordinador De Área	5,750.00	5,750.00
VIGM790901-KL8	Supervisor	5,500.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Supervisor	Supervisor	5,500.00	5,500.00
AOAJ870520-6G9	Coord. De Área	6,500.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Coordinador De Área	Coord. De Área	6,500.00	6,500.00
RAGC861204-JK2	Operador	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Operador	3,000.00	3,000.00
LOVF760706-MA4	Perito	3,000.00	/137/2018 SESESP/ADMON	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
UEMF570328-SQ0	Perito	3,000.00	/137/2018 SESESP/ADMON	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
AEDG510625-4EA	Perito	3,000.00	/137/2018 SESESP/ADMON	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
BERJ690725-EG8	Perito	3,000.00	/137/2018 SESESP/ADMON	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
DEGE790322-4E5	Perito	3,000.00	/137/2018 SESESP/ADMON	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
MAIF610711-EV4	Perito	3,000.00	/137/2018 SESESP/ADMON	Perito Verificador	Técnico C	2,250.00	3,000.00
PAMG631211-2PA	Operador	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Operador	3,000.00	3,000.00
LOS0570603-U37	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
OOVM591110-8Q9	Perito	3,000.00	/137/2018 SESESP/ADMON	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
GAGC920414-TIA	Perito	3,000.00	/137/2018 SESESP/ADMON	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
RIPG870327-SNA	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
SAMM700413-MI1	Perito	3,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Perito	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
MEHG900901-7FA	Perito	3,000.00	/137/2018 SESESP/ADMON	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
HEGS810201-5W2	Perito	3,000.00	/137/2018 SESESP/ADMON	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00

Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Nómina Personal			Oficio autorización movimientos trabajador		Plantilla del Personal		
RFC	Cargo	Sueldo Quincenal \$	Número	Cargo	Cargo	Sueldo Ordinario Plantilla Personal Quincenal \$	Percepciones \$
AACL661201-PP0	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /137/2018	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
MEGN800818-6A1	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
LOHD801215-AV0	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
MAHA550715-H73	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /137/2018	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
LERE761228-UR0	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
AAGR850628-MW6	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /137/2018	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
SACS920127-PI3	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
BURI920907-B73	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
BARM680412-124	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /137/2018	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
GUGI810823-MJ9	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /137/2018	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
SIIE781120-7W9	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /137/2018	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
FAAE850924-QT4	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
GOHE951126-LT7	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
CAFI960108-578	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /137/2018	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
COTC790318-4Q4	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
AOFA960624-RV0	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Perito	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
GUBJ811019RX6	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /30/2018	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
VIVR790318-LNA	Directora De Gestión	12,725.00	SESESP/ADMON /02/2018	Directora De Gestión	Directora De Gestión	12,725.00	12,725.00
AAAM710213-NQ0	Investigador Socioeconómico	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Supervisora Del Área Socioeconómica	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
RARK861215-SK4	Química	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Química Evaluadora	Química	8,200.00	8,200.00
MOIG890104-MF4	Investigador Socioeconómico	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
ZACN871128-6N2	Investigador Socioeconómico	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
OECF890128-VA6	Investigador Socioeconómico	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
COSY820501-1K8	Psicólogo Evaluador	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	8,200.00
EAAE850123-A20	Poligrafista	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Poligrafista	Poligrafista	8,200.00	8,200.00
VACL860801-9R0	Psicólogo Evaluador	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	8,200.00
EAJM880814-NA9	Psicólogo Evaluador	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Poligrafista	Psicólogo Evaluador	8,200.00	8,200.00
VAJN860919-K84	Investigador Socioeconómico	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Nómina Personal			Oficio autorización movimientos trabajador		Plantilla del Personal		Percepciones \$
RFC	Cargo	Sueldo Quincenal \$	Número	Cargo	Cargo	Sueldo Ordinario Plantilla Personal Quincenal \$	
TORE890228-C2A	Psicólogo Evaluador	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	8,200.00
VIPM860812-583	Química	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Química Evaluadora	Química	8,200.00	8,200.00
GAMM870912-GY8	Coordinadora De Medico Toxicológico	11,825.00	SESESP/ADMON /02/2018	Medico Evaluador	Coordinadora De Medico Toxicológico	11,825.00	11,825.00
AAGA890311-UA4	Químico	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Químico	Químico	8,200.00	8,200.00
RALG870418-4N0	Investigador Socioeconómico	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
MESD880523-8H6	Investigador Socioeconómico	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
CISA910606-6J5	Técnico Radiólogo	5,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Técnico Radiólogo	Técnico Radiólogo	5,000.00	5,000.00
RAFR750415-8V8	Psicólogo Evaluador	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Secretaria	Psicólogo Evaluador	8,200.00	8,200.00
TAVC780612-N80	Psicólogo Evaluador	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	8,200.00
AAGS870507-GQ8	Poligrafista	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Poligrafista	Poligrafista	8,200.00	8,200.00
CALM870314-V94	Poligrafista	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Poligrafista	Poligrafista	8,200.00	8,200.00
CAGR850709-312	Poligrafista	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Poligrafista	Poligrafista	8,200.00	8,200.00
MELA911101-651	Certificacion	5,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Certificacion	Certificacion	5,000.00	5,000.00
CACJ900913-9Z9	Medico Evaluador	8,200.00	SESESP/ADMON /02/2018	Medico Evaluador	Medico Evaluador	8,200.00	8,200.00
CEST730418-AF4	Director De Área	14,875.00	SESESP/ADMON /02/2018	Director De Área	Directora De Área	14,875.00	14,875.00
FUOC690920-690	Técnico C	2,250.00	SESESP/ADMON /02/2018	Técnico C	Técnico C	2,250.00	2,250.00
LOLL720301-G54	Tec. En Monitoreo	4,400.00	SESESP/ADMON /30/2018	Técnico de Monitoreo	Técnico en Monitoreo	4,400.00	4,400.00
ROCV740107-KU8	Tec. En Monitoreo	4,400.00	SESESP/ADMON /30/2018	Técnico de Monitoreo	Técnico en Monitoreo	4,400.00	4,400.00
HELY811029-2Y9	Supervisor	6,850.00	SESESP/ADMON /126/2018	Supervisor	Supervisor	6,850.00	20,550.00
CXGO560711SZ5	Técnico C	2,250.00	SESESP/ADMON /170/2018	Técnico C	Técnico C	2,250.00	2,250.00
COPC751205-PA9	Dir Área D	8,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Director de Área D	Director de Área D	8,000.00	8,000.00
JAJR780201-150	Supervisor	5,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Supervisor	Programador	5,000.00	5,000.00
COTS750217-FFA	Coord. 066 Y 089	8,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Coordinador del 066 Y089	Coordinador del 089 y 066	8,000.00	8,000.00
SAUG700926-FZA	Coord. Telecomunic	6,000.00	SESESP/ADMON /02/2018	Coordinador de Telecomunicaciones	Coordinador de Tele.	6,000.00	6,000.00
GALN800905-KW6	Coordinador De Área	5,750.00	SESESP/ADMON /02/2018	Coordinador de Área	Coordinador de Área	5,750.00	5,750.00
VIGM790901KL8	Supervisor	5,500.00	SESESP/ADMON /02/2018	Supervisor	Supervisor	5,500.00	5,500.00
GAVF860115-SI7	Técnico En Monitoreo	4,400.00	SESESP/ADMON /126/2018	Técnico en Monitoreo	Técnico en Monitoreo	4,400.00	13,200.00
AOAJ870520-6G9	Coord. De Área	6,500.00	SESESP/ADMON /02/2018	Coordinador de Área	Coord. de Área	6,500.00	6,500.00
RAGC861204-JK2	Operador	3,000.00	SESESP/ADMON	Perito	Operador	3,000.00	3,000.00

Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Nómina Personal			Oficio autorización movimientos trabajador		Plantilla del Personal		
RFC	Cargo	Sueldo Quincenal \$	Número	Cargo	Cargo	Sueldo Ordinario Plantilla Personal Quincenal \$	Percepciones \$
			/02/2018				
LOVF760706-MA4	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
			/137/2018	Verificador	Verificador		
UEMF570328-SQ0	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
			/137/2018	Verificador	Verificador		
AEDG510625-4EA	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
			/137/2018	Verificador	Verificador		
BERJ690725-EG8	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
			/137/2018	Verificador	Verificador		
DEGE790322-4E5	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
			/137/2018	Verificador	Verificador		
MAIF610711EV4	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON	Perito	Técnico C	2,250.00	3,000.00
			/137/2018	Verificador			
PAMG631211-2PA	Operador	3,000.00	SESESP/ADMON	Perito	Operador	3,000.00	3,000.00
			/02/2018				
LOSQ570603-U37	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
			/02/2018	Verificador	Verificador		
OOVM591110-8Q9	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
			/137/2018	Verificador	Verificador		
GAGC920414-TIA	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
			/137/2018	Verificador	Verificador		
RIPG870327-SNA	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
			/02/2018	Verificador	Verificador		
SAMM700413-MI1	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
			/02/2018	Verificador	Verificador		
MEHG900901-7FA	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
			/137/2018	Verificador	Verificador		
HEGS810201-5W2	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
			/137/2018	Verificador	Verificador		
AACL661201-PP0	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
			/137/2018	Verificador	Verificador		
MEGN800818-6A1	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
			/02/2018	Verificador	Verificador		
LOHD801215-AV0	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
			/02/2018	Verificador	Verificador		
MAHA550715-H73	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
			/137/2018	Verificador	Verificador		
LERE761228-UR0	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
			/02/2018	Verificador	Verificador		
AAGR850628-MW6	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
			/137/2018	Verificador	Verificador		
SACS920127-PI3	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
			/02/2018	Verificador	Verificador		
BURI920907-B73	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
			/02/2018	Verificador	Verificador		
BARM680412-124	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
			/137/2018	Verificador	Verificador		
GUGI810823-MJ9	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
			/137/2018	Verificador	Verificador		
SIIE781120-7W9	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
			/137/2018	Verificador	Verificador		
FAAE850924-QT4	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
			/02/2018	Verificador	Verificador		
GOHE951126-LT7	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
			/02/2018	Verificador	Verificador		
CAFI960108-578	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
			/137/2018	Verificador	Verificador		
COTC790318-4Q4	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
			/02/2018	Verificador	Verificador		
AOFA960624-RV0	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
			/02/2018	Verificador	Verificador		
GUBJ811019RX6	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Nómina Personal			Oficio autorización movimientos trabajador		Plantilla del Personal		Percepciones \$
RFC	Cargo	Sueldo Quincenal \$	Número	Cargo	Cargo	Sueldo Ordinario Plantilla Personal Quincenal \$	
MAGM761024AW3	Perito	3,000.00	/30/2018 SESESP/ADMON	Verificador Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
VIVR790318-LNA	Directora De Gestión	12,725.00	/174/2018 SESESP/ADMON	Verificador Directora de Gestión	Verificador Directora de Gestión	12,725.00	12,725.00
AAAM710213-NQ0	Investigador Socioeconómico	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Supervisora del Área Socioeconómica	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
RARK861215-SK4	Química	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Química Evaluadora	Química	8,200.00	8,200.00
MOIG890104-MF4	Investigador Socioeconómico	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
ZACN871128-6N2	Investigador Socioeconómico	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
OECF890128-VA6	Investigador Socioeconómico	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
COSY820501-1K8	Psicólogo Evaluador	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	8,200.00
EAE850123-A20	Poligrafista	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Poligrafista	Poligrafista	8,200.00	8,200.00
VACL860801-9R0	Psicólogo Evaluador	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	8,200.00
EAJM880814-NA9	Psicólogo Evaluador	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Poligrafista	Psicólogo Evaluador	8,200.00	8,200.00
VAJN860919-K84	Investigador Socioeconómico	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
TORE890228-C2A	Psicólogo Evaluador	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	8,200.00
VIPM860812-583	Química	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Química Evaluadora	Química	8,200.00	8,200.00
GAMM870912-GY8	Coordinadora De Medico Toxicológico	11,825.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Medico Evaluador	Coordinadora De Medico Toxicológico	11,825.00	11,825.00
AAGA890311-UA4	Químico	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Químico	Químico	8,200.00	8,200.00
RALG870418-4N0	Investigador Socioeconómico	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
MESD880523-8H6	Investigador Socioeconómico	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
CISA910606-6J5	Técnico Radiólogo	5,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Técnico Radiólogo	Técnico Radiólogo	5,000.00	5,000.00
RAFR750415-8V8	Psicólogo Evaluador	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Secretaria	Psicólogo Evaluador	8,200.00	8,200.00
TAVC780612-N80	Psicólogo Evaluador	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	8,200.00
AAGS870507-GQ8	Poligrafista	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Poligrafista	Poligrafista	8,200.00	8,200.00
CALM870314-V94	Poligrafista	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Poligrafista	Poligrafista	8,200.00	8,200.00
CAGR850709-312	Poligrafista	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Poligrafista	Poligrafista	8,200.00	8,200.00
MELA911101-651	Certificacion	5,000.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Certificacion	Certificacion	5,000.00	5,000.00
CACJ900913-9Z9	Medico Evaluador	8,200.00	/02/2018 SESESP/ADMON	Medico Evaluador	Medico Evaluador	8,200.00	8,200.00

Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Nómina Personal			Oficio autorización movimientos trabajador		Plantilla del Personal		
RFC	Cargo	Sueldo Quincenal \$	Número	Cargo	Cargo	Sueldo Ordinario Plantilla Personal Quincenal \$	Percepciones \$
GASK890228-264	Dir. Prev Del Delito	12,454.50	SESESP/ADMON /02/2018	Directora de Área	Dir. Prev Del Delito	12,454.50	12,454.50
CEST730418-AF4	Director De Área	14,875.00	SESESP/ADMON /02/2018	Director de Área	Directora de Área	14,875.00	14,875.00
ROPG930116-PP6	Unidad De Enlace Y Acceso A La Inform.	12,500.00	SESESP/ADMON /181/2018	Unidad de Enlace y Acceso a aa Información	Unidad de Enlace y Acceso a la Inform.	12,500.00	12,500.00
Nómina del mes de Diciembre							
LOLL720301-G54	Tec. En Monitoreo	4,400.00	SESESP/ADMON /19/2018	Técnico En Monitoreo	Técnico En Monitoreo	4,400.00	4,400.00
ROCV740107-KU8	Tec. En Monitoreo	4,400.00	SESESP/ADMON /19/2018	Técnico En Monitoreo	Técnico En Monitoreo	4,400.00	4,400.00
HELY811029-2Y9	Supervisor	6,850.00	SESESP/ADMON /19/2018	Supervisor	Supervisor	6,850.00	6,850.00
CXGO560711SZ5	Técnico C	2,250.00	SESESP/ADMON /19/2018	Técnico C	Técnico C	2,250.00	2,250.00
LERE761228-UR0	Tec. En Monitoreo	4,400.00	SESESP/ADMON /19/2018	Técnico En Monitoreo	Perito Verificador	3,000.00	4,400.00
ROCN970415-814	Supervisor	5,000.00	SESESP/ADMON /20/2018	Supervisor A	Supervisor	5,000.00	5,000.00
MAIF610711EV4	Técnico C	2,250.00	SESESP/ADMON /068/2018	Técnico C	Técnico C	2,250.00	2,250.00
MAQI630226-1W2	Director De Área D	8,000.00	SESESP/ADMON /172/2018	Director Área D	Director De Área D	8,000.00	8,000.00
COPC751205-PA9	Dir Área D	8,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Director de Área D	Director de Área D	8,000.00	8,000.00
JAIR780201-150	Supervisor	5,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Supervisor	Programador	5,000.00	5,000.00
COTS750217-FFA	Coord. 066 Y 089	8,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Coordinador del 066 Y 089	Coordinador del 089 Y 066	8,000.00	8,000.00
GALN800905-KW6	Coordinador De Área	5,750.00	SESESP/ADMON /19/2018	Coordinador de Área	Coordinador de Área	5,750.00	5,750.00
VIGM790901KL8	Supervisor	5,500.00	SESESP/ADMON /19/2018	Supervisor	Supervisor	5,500.00	5,500.00
AOAJ870520-6G9	Coord. De Área	6,500.00	SESESP/ADMON /19/2018	Coordinador de Área	Coord. de Área	6,500.00	6,500.00
BERJ690725-EG8	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
DEGE790322-4E5	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
PAMG631211-2PA	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito Verificador	Operador	3,000.00	3,000.00
LOSQ570603-U37	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
OOVM591110-8Q9	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
GAGC920414-TIA	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
HEGS810201-SW2	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
AACL661201-PP0	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
MEGN800818-6A1	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
LOHD801215-AV0	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
BARM680412-124	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
FAAE850924-QT4	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
GOHE951126-LT7	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Nómina Personal			Oficio autorización movimientos trabajador		Plantilla del Personal		Percepciones \$
RFC	Cargo	Sueldo Quincenal \$	Número	Cargo	Cargo	Sueldo Ordinario Plantilla Personal Quincenal \$	
COTC790318-4Q4	Perito	3,000.00	/19/2018 SESESP/ADMON	Verificador Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
GUBJ811019RX6	Perito	3,000.00	/19/2018 SESESP/ADMON	Verificador Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
REHR790831-5Y1	Perito	3,000.00	/19/2018 SESESP/ADMON	Verificador Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
MAGA980330-B16	Perito	3,000.00	/19/2018 SESESP/ADMON	Verificador Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
GOSG850527-GI3	Perito	3,000.00	/19/2018 SESESP/ADMON	Verificador Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
MUBC660926-PC8	Perito	3,000.00	/19/2018 SESESP/ADMON	Verificador Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
AOJL780311-C65	Perito	3,000.00	/19/2018 SESESP/ADMON	Verificador Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
CAAF770706-HP1	Perito	3,000.00	/19/2018 SESESP/ADMON	Verificador Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
CORC790503-2I8	Perito	3,000.00	/19/2018 SESESP/ADMON	Verificador Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
SAMA881109-3R0	Perito	3,000.00	/19/2018 SESESP/ADMON	Verificador Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
VEAR721222-NL9	Perito	3,000.00	/19/2018 SESESP/ADMON	Verificador Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
BAMA821223-JK5	Perito	3,000.00	/19/2018 SESESP/ADMON	Verificador Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
RODP831115-DA5	Perito	3,000.00	/19/2018 SESESP/ADMON	Verificador Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
RODP831115-DA5	Perito	3,000.00	/19/2018 SESESP/ADMON	Verificador Perito	Asistente B	4,000.00	3,000.00
JAOJ831026-ASA	Perito	3,000.00	/20/2018 SESESP/ADMON	Verificador Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
CAMM940119-5RA	Perito	3,000.00	/20/2018 SESESP/ADMON	Verificador Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
FOLC920907-8Y3	Perito	3,000.00	/20/2018 SESESP/ADMON	Verificador Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
LEAD950126-P71	Perito	3,000.00	/20/2018 SESESP/ADMON	Verificador Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
AALM720129-K34	Perito	3,000.00	/42/2018 SESESP/ADMON	Verificador Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
LOMP950123-1L2	Perito	3,000.00	/42/2018 SESESP/ADMON	Verificador Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
PARY800920-2I4	Perito	3,000.00	/068/2018 SESESP/ADMON	Verificador Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
GOCE690814-FP6	Perito	3,000.00	/124/2018 SESESP/ADMON	Verificador Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
ROGJ950227-C07	Perito	3,000.00	/124/2018 SESESP/ADMON	Verificador Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
VASC910108-757	Perito	3,000.00	/124/2018 SESESP/ADMON	Verificador Perito	Verificador Perito	3,000.00	3,000.00
AAAM710213-NQ0	Investigador Socioeconómico	8,200.00	/19/2018 SESESP/ADMON	Supervisora del Área Socioeconómica	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
RARK861215-SK4	Química	8,200.00	/19/2018 SESESP/ADMON	Química Evaluadora	Química	8,200.00	8,200.00
MOIG890104-MF4	Investigador Socioeconómico	8,200.00	/19/2018 SESESP/ADMON	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
ZACN871128-6N2	Investigador Socioeconómico	8,200.00	/19/2018 SESESP/ADMON	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
OECF890128-VA6	Investigador	8,200.00	SESESP/ADMON	Investigador	Investigador	8,200.00	8,200.00

Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Nómina Personal			Oficio autorización movimientos trabajador		Plantilla del Personal		
RFC	Cargo	Sueldo Quincenal \$	Número	Cargo	Cargo	Sueldo Ordinario Plantilla Personal Quincenal \$	Percepciones \$
	Socioeconómico		/19/2018	Socioeconómico	Socioeconómico		
COSY820501-1K8	Psicólogo Evaluador	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	8,200.00
EAAE850123-A20	Poligrafista	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Poligrafista	Poligrafista	8,200.00	8,200.00
VACL860801-9R0	Psicólogo Evaluador	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	8,200.00
COPL890422FW5	Poligrafista	8,200.00	SESESP/ADMON /47/2018	Poligrafista	Poligrafista	8,200.01	8,200.00
EAJM880814-NA9	Coordinadora De Poligrafía	11,825.00	SESESP/ADMON /19/2018	Coordinadora de Poligrafía	Psicólogo Evaluador	8,200.00	11,825.00
VAJN860919-K84	Investigador Socioeconómico	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
TORE890228-C2A	Psicólogo Evaluador	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	8,200.00
VIPM860812-583	Química	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Química Evaluadora	Química	8,200.00	8,200.00
GAMM870912-GY8	Coordinadora De Medico Toxicológico	11,825.00	SESESP/ADMON /19/2018	Coordinadora de Medico Toxicológico	Coordinadora de Medico Toxicológico	11,825.00	11,825.00
AAGA890311-UA4	Químico	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Químico	Químico	8,200.00	8,200.00
RALG870418-4N0	Investigador Socioeconómico	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
MESD880523-8H6	Investigador Socioeconómico	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
ZEMB891130-JG5	Química	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Química	Química	8,200.00	8,200.00
CISA910606-6J5	Técnico Radiólogo	5,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Técnico Radiólogo	Técnico Radiólogo	5,000.00	5,000.00
TAVC780612-N80	Psicólogo Evaluador	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	8,200.00
AAGS870507-GQ8	Poligrafista	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Poligrafista	Poligrafista	8,200.00	8,200.00
CALM870314-V94	Poligrafista	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Poligrafista	Poligrafista	8,200.00	8,200.00
CAGR850709-312	Poligrafista	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Poligrafista	Poligrafista	8,200.00	8,200.00
MELA911101-651	Certificacion	7,500.00	SESESP/ADMON /19/2018	Certificacion	Certificacion	5,000.00	7,500.00
CACJ900913-9Z9	Medico Evaluador	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Medico Evaluador	Medico Evaluador	8,200.00	8,200.00
AUMJ931130-Q4A	Director De Gestión	12,725.00	SESESP/ADMON /19/2018	Director de Gestión	Director de Gestión	12,725.00	12,725.00
RORM631224-AQ9	Chofer	6,000.00	SESESP/ADMON /20/2018	Chofer	Chofer	3,000.00	6,000.00
MACR910603TE5	Poligrafista	8,200.00	SESESP/ADMON /073/2018	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	8,200.00
LOLL720301-G54	Tec. En Monitoreo	4,400.00	SESESP/ADMON /19/2018	Técnico en Monitoreo	Técnico en Monitoreo	4,400.00	4,400.00
ROCV740107-KU8	Tec. En Monitoreo	4,400.00	SESESP/ADMON /19/2018	Técnico en Monitoreo	Técnico en Monitoreo	4,400.00	4,400.00
HELY811029-2Y9	Supervisor	6,850.00	SESESP/ADMON /19/2018	Supervisor	Supervisor	6,850.00	6,850.00
CXGO560711SZ5	Técnico C	2,250.00	SESESP/ADMON /19/2018	Técnico C	Técnico C	2,250.00	2,250.00
LERE761228-UR0	Tec. En Monitoreo	4,400.00	SESESP/ADMON /19/2018	Técnico en Monitoreo	Perito Verificador	3,000.00	4,400.00

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Nómina Personal			Oficio autorización movimientos trabajador		Plantilla del Personal		Percepciones \$
RFC	Cargo	Sueldo Quincenal \$	Número	Cargo	Cargo	Sueldo Ordinario Plantilla Personal Quincenal \$	
MAQI630226-1W2	Director De Área D	8,000.00	SESESP/ADMON /172/2018	Director Área D	Director de Área D	8,000.00	8,000.00
COPC751205-PA9	Dir Área D	8,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Director de Área D	Director de Área D	8,000.00	8,000.00
JAIR780201-150	Supervisor	5,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Supervisor	Programador	5,000.00	5,000.00
COTS750217-FFA	Coord. 066 Y 089	8,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Coordinador del 066 Y 089	Coordinador del 089 Y 066	8,000.00	8,000.00
GALN800905-KW6	Coordinador De Área	5,750.00	SESESP/ADMON /19/2018	Coordinador de Área	Coordinador de Área	5,750.00	5,750.00
VIGM790901KL8	Supervisor	5,500.00	SESESP/ADMON /19/2018	Supervisor	Supervisor	5,500.00	5,500.00
AOAJ870520-6G9	Coord. De Área	6,500.00	SESESP/ADMON /19/2018	Coordinador de Área	Coord. de Área	6,500.00	6,500.00
BERJ690725-EG8	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
DEGE790322-4E5	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
PAMG631211-2PA	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito	Operador	3,000.00	3,000.00
LOSQ570603-U37	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
OOVM591110-8Q9	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
GAGC920414-TIA	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
HEGS810201-5W2	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
AACL661201-PP0	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
MEGN800818-6A1	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
LOHD801215-AV0	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
BARM680412-124	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
FAAE850924-QT4	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
GOHE951126-LT7	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
COTC790318-4Q4	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
GUBJ811019RX6	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
REHR790831-5Y1	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
MAGA980330-B16	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
GOSG850527-GI3	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
MUBC660926-PC8	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
AOJL780311-C65	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
CAAF770706-HP1	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
CORC790503-2I8	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
SAMA881109-3R0	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00
VEAR721222-NL9	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito	Perito	3,000.00	3,000.00

Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Nómina Personal			Oficio autorización movimientos trabajador		Plantilla del Personal		
RFC	Cargo	Sueldo Quincenal \$	Número	Cargo	Cargo	Sueldo Ordinario Plantilla Personal Quincenal \$	Percepciones \$
BAMA821223-JK5	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
RODP831115-DA5	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
RODP831115-DA5	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Perito Verificador	Perito Asistente B	4,000.00	3,000.00
JAOJ831026-ASA	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /20/2018	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
CAMM940119-5RA	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /20/2018	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
FOLC920907-8Y3	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /20/2018	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
LEAD950126-P71	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /20/2018	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
AALM720129-K34	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /42/2018	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
LOMP950123-1L2	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /42/2018	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
PARY800920-2I4	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /068/2018	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
GOCE690814-FP6	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /124/2018	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
ROGJ950227-C07	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /124/2018	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
VASC910108-757	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /124/2018	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
MARE930302-6F1	Perito	3,000.00	SESESP/ADMON /196/2018	Perito Verificador	Perito Verificador	3,000.00	3,000.00
AAAM710213-NQ0	Investigador Socioeconómico	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Supervisora del Área Socioeconómica	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
RARK861215-SK4	Química	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Química Evaluadora	Química	8,200.00	8,200.00
MOIG890104-MF4	Investigador Socioeconómico	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
ZACN871128-6N2	Investigador Socioeconómico	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
OECF890128-VA6	Investigador Socioeconómico	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
COSY820501-1K8	Psicólogo Evaluador	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	8,200.00
EAAE850123-A20	Poligrafista	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Poligrafista	Poligrafista	8,200.00	8,200.00
VACL860801-9R0	Psicólogo Evaluador	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	8,200.00
COPL890422FW5	Poligrafista	8,200.00	SESESP/ADMON /47/2018	Poligrafista	Poligrafista	8,200.00	8,200.00
EAJM880814-NA9	Coordinadora De Poligrafía	11,825.00	SESESP/ADMON /19/2018	Coordinadora De Poligrafía	Psicólogo Evaluador	8,200.00	11,825.00
VAJN860919-K84	Investigador Socioeconómico	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
TORE890228-C2A	Psicólogo Evaluador	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	8,200.00
VIPM860812-583	Química	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Química Evaluadora	Química	8,200.00	8,200.00
GAMM870912-GY8	Coordinadora De Medico	11,825.00	SESESP/ADMON /19/2018	Coordinadora De Medico	Coordinadora De Medico	11,825.00	11,825.00

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Nómina Personal			Oficio autorización movimientos trabajador		Plantilla del Personal		Percepciones \$
RFC	Cargo	Sueldo Quincenal \$	Número	Cargo	Cargo	Sueldo Ordinario Plantilla Personal Quincenal \$	
AAGA890311-UA4	Toxicológico Químico	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Toxicológico Químico	Toxicológico Químico	8,200.00	8,200.00
RALG870418-4N0	Investigador Socioeconómico	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
MESD880523-8H6	Investigador Socioeconómico	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	8,200.00
ZEMB891130-JG5	Química	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Química	Química	8,200.00	8,200.00
CISA910606-6J5	Técnico Radiólogo	5,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Técnico Radiólogo	Técnico Radiólogo	5,000.00	5,000.00
TAVC780612-N80	Psicólogo Evaluador	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	8,200.00
AAGS870507-GQ8	Poligrafista	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Poligrafista	Poligrafista	8,200.00	8,200.00
CALM870314-V94	Poligrafista	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Poligrafista	Poligrafista	8,200.00	8,200.00
CAGR850709-312	Poligrafista	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Poligrafista	Poligrafista	8,200.00	8,200.00
MELA911101-651	Certificacion	7,500.00	SESESP/ADMON /19/2018	Certificacion	Certificacion	5,000.00	7,500.00
CACJ900913-9Z9	Medico Evaluador	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Medico Evaluador	Medico Evaluador	8,200.00	8,200.00
AUMJ931130-Q4A	Director De Gestión	12,725.00	SESESP/ADMON /19/2018	Director de Gestión	Director de Gestión	12,725.00	12,725.00
RORM631224-AQ9	Chofer	6,000.00	SESESP/ADMON /20/2018	Chofer	Chofer	3,000.00	6,000.00
MACR910603TE5	Poligrafista	8,200.00	SESESP/ADMON /073/2018	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	8,200.00
GUME850617-GN6	Director De Área	12,454.50	SESESP/ADMON /19/2018	Director de Área	Director de Área	14,875.00	12,454.50
Nómina de Diciembre Extraordinaria							
LOLL720301-G54	Tec. En Monitoreo	4,400.00	SESESP/ADMON /19/2018	Técnico en Monitoreo	Técnico en Monitoreo	4,400.00	16,133.33
ROCV740107-KU8	Tec. En Monitoreo	4,400.00	SESESP/ADMON /19/2018	Técnico en Monitoreo	Técnico en Monitoreo	4,400.00	16,133.33
HELY811029-2Y9	Supervisor	6,850.00	SESESP/ADMON /19/2018	Supervisor	Supervisor	6,850.00	23,746.67
CXGO560711SZ5	Técnico C	2,250.00	SESESP/ADMON /19/2018	Técnico C	Técnico C	2,250.00	7,125.00
LERE761228-UR0	Tec. En Monitoreo	4,400.00	SESESP/ADMON /19/2018	Técnico en Monitoreo	Perito Verificador	3,000.00	8,066.67
ROCN970415-814	Supervisor	5,000.00	SESESP/ADMON /20/2018	Supervisor A	Supervisor	5,000.00	10,000.00
MAIF610711EV4	Técnico C	2,250.00	SESESP/ADMON /068/2018	Técnico C	Técnico C	2,250.00	3,000.00
MAQI630226-1W2	Director De Área D	8,000.00	SESESP/ADMON /172/2018	Director Área D	Director de Área D	8,000.00	5,333.33
COPC751205-PA9	Dir Área D	8,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Director de Área D	Director de Área D	8,000.00	32,000.00
JAIR780201-150	Supervisor	5,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Supervisor	Programador	5,000.00	20,000.00
COTS750217-FFA	Coord. 066 Y 089	8,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Coordinador del 066 Y 089	Coordinador del 089 Y 066	8,000.00	32,000.00
GALN800905-KW6	Coordinador De Área	5,750.00	SESESP/ADMON /19/2018	Coordinador de Área	Coordinador de Área	5,750.00	23,000.00
VIGM790901KL8	Supervisor	5,500.00	SESESP/ADMON /19/2018	Supervisor	Supervisor	5,500.00	22,000.00
AOAJ870520-6G9	Coord. De Área	6,500.00	SESESP/ADMON	Coordinador	Coord. de	6,500.00	26,000.00

Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Nómina Personal			Oficio autorización movimientos trabajador		Plantilla del Personal		
RFC	Cargo	Sueldo Quincenal \$	Número	Cargo	Cargo	Sueldo Ordinario Plantilla Personal Quincenal \$	Percepciones \$
AAAM710213-NQ0	Investigador Socioeconómico	8,200.00	/19/2018 SESESP/ADMON /19/2018	de Área Supervisora del Área Socioeconómica	Área Investigador Socioeconómico	8,200.00	32,800.00
RARK861215-SK4	Química	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Química Evaluadora	Química	8,200.00	32,800.00
MOIG890104-MF4	Investigador Socioeconómico	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	32,800.00
ZACN871128-6N2	Investigador Socioeconómico	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	32,800.00
OECF890128-VA6	Investigador Socioeconómico	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	32,800.00
COSY820501-1K8	Psicólogo Evaluador	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	32,800.00
EAAE850123-A20	Poligrafista	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Poligrafista	Poligrafista	8,200.00	32,800.00
VACL860801-9R0	Psicólogo Evaluador	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	32,800.00
COPL890422FW5	Poligrafista	8,200.00	SESESP/ADMON /47/2018	Poligrafista	Poligrafista	8,200.00	13,666.67
EAJM880814-NA9	Coordinadora De Poligrafía	11,825.00	SESESP/ADMON /19/2018	Coordinadora De Poligrafía	Psicólogo Evaluador	8,200.00	47,300.00
VAJN860919-K84	Investigador Socioeconómico	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	32,800.00
TORE890228-C2A	Psicólogo Evaluador	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	32,800.00
VIPM860812-583	Química	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Química Evaluadora	Química	8,200.00	32,800.00
GAMM870912-GY8	Coordinadora De Medico Toxicológico	11,825.00	SESESP/ADMON /19/2018	Coordinadora De Medico Toxicologico	Coordinadora De Medico Toxicologico	11,825.00	47,300.00
AAGA890311-UA4	Químico	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Químico	Químico	8,200.00	32,800.00
RALG870418-4N0	Investigador Socioeconómico	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	32,800.00
MESD880523-8H6	Investigador Socioeconómico	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Investigador Socioeconómico	Investigador Socioeconómico	8,200.00	32,800.00
ZEMB891130-JG5	Química	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Química	Química	8,200.00	32,800.00
CISA910606-6J5	Técnico Radiólogo	5,000.00	SESESP/ADMON /19/2018	Técnico Radiólogo	Técnico Radiólogo	5,000.00	20,000.00
TAVC780612-N80	Psicólogo Evaluador	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	32,800.00
AAGS870507-GQ8	Poligrafista	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Poligrafista	Poligrafista	8,200.00	32,800.00
CALM870314-V94	Poligrafista	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Poligrafista	Poligrafista	8,200.00	32,800.00
CAGR850709-312	Poligrafista	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Poligrafista	Poligrafista	8,200.00	32,800.00
MELA911101-651	Certificación	7,500.00	SESESP/ADMON /19/2018	Certificación	Certificación	5,000.00	30,000.00
CACJ900913-9Z9	Medico Evaluador	8,200.00	SESESP/ADMON /19/2018	Medico Evaluador	Medico Evaluador	8,200.00	32,800.00
AUMJ931130-Q4A	Director De Gestión	12,725.00	SESESP/ADMON /19/2018	Director de Gestión	Director de Gestión	12,725.00	28,970.58

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Nómina Personal			Oficio autorización movimientos trabajador		Plantilla del Personal		
RFC	Cargo	Sueldo Quincenal \$	Número	Cargo	Cargo	Sueldo Ordinario Plantilla Personal Quincenal \$	Percepciones \$
RORM631224-AQ9	Chofer	6,000.00	SESESP/ADMON/20/2018	Chofer	Chofer	3,000.00	12,000.00
MACR910603TE5	Poligrafista	8,200.00	SESESP/ADMON/073/2018	Psicólogo Evaluador	Psicólogo Evaluador	8,200.00	12,300.00
Suma						4,407,518.58	

FUENTE: Nóminas, oficios de renovación de contrato, altas, plantilla y transferencia bancarias del personal, recibidos oficio número SESESP/552/2019 de fecha 29 de julio, CAF/62/2019 de fecha 16 de agosto del 2019, SESESP/655/2019 de fecha 22 de agosto del 2019.

Dado lo anterior, por el incumplimiento a lo establecido en los artículos 42, párrafo primero y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4, 5 párrafo primero, 7, 8, 12, párrafo primero y 32, fracción IV de los Criterios Generales para la Administración y ejercicio de los recursos del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal (FASP) que serán aplicables para el ejercicio fiscal 2017 y subsecuentes; 4, 5 párrafo primero, 7, 8 y 12, párrafo primero de los Criterios de Distribución del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal para el Ejercicio Fiscal 2018; 3, fracción XV y 39, párrafo segundo de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Nayarit; 47, 48, 50, párrafo segundo y 53, párrafos antepenúltimo y último del Presupuesto de Egresos del Estado Libre y Soberano del Estado de Nayarit; para el ejercicio fiscal 2018; cláusula décima, incisos i) y l) capítulo II De la Comisión Técnica de las Reglas de Operación del Fondo de Seguridad Pública del Estado de Nayarit, se presume una posible afectación a la hacienda pública por la cantidad de \$4,502,730.46 (cuatro millones quinientos dos mil setecientos treinta pesos 46/100 moneda nacional); estableciéndose como presuntos responsables a: secretario ejecutivo del Sistema Estatal de Seguridad Pública; secretaria ejecutiva del Sistema Estatal de Seguridad Pública; secretario técnico de la comisión de administración del fondo de seguridad pública a partir del 1 de enero de 2018 al 10 de abril de 2018; secretario técnico de la comisión de administración del fondo de seguridad pública a partir del 11 de abril de 2018 al 25 de junio de 2018; secretario técnico de la comisión de administración del fondo de seguridad pública a partir del 26 de junio de 2018 al 31 de diciembre de 2018; jefa de departamento de recursos financieros; encargada del departamento de contabilidad; jefa del departamento de contabilidad; jefe del departamento de recursos humanos a partir del 27 de abril de 2018 al 31 de julio de 2018; jefe del departamento de recursos humanos a partir del 1 de agosto de 2018 al 31 de diciembre de 2018; Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública.

Argumentos para Solventar el Informe Individual Preliminar

Del Punto 1 Numeral 1.1.-

RFC	Nombre	Puesto	Sueldo en Contrato	Información que se remite para la Solventación
CIPF781126784	F...	Técnico Espec. C	9,000.00	Se remite oficio SESESP/ADMON/02/2018, donde se autoriza contrato por la cantidad de 9,000.00 mensuales, nómina del mes de enero del 2018, donde se refleja el pago por la misma cantidad, contrato de prestación de servicios profesionales, y tabulador de sueldos para el ejercicio fiscal 2018.
AOAE731207	E...	Director de Área B	17,000.00	Se remite copia certificada de oficio SESESP/ADMON/19/2018, de autorización de contrato, nóminas actualizadas del mes de diciembre, fe de erratas con número de oficio SESESP/ADMON/RH/39/2019, contrato de prestación de servicios.

Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

RFC	Nombre	Puesto	Sueldo en Contrato	Información que se remite para la Solventación
FOFM850327-3VI	M...	Director de Área B	17,000.00	Se remite copia certificada de oficio SESESP/ADMON/19/2018, de autorización de contrato, nominas actualizadas del mes de diciembre, fe de erratas con número de oficio SESESP/ADMON/RH/39/2019, contrato de prestación de servicios.
OERA790705-UF1	M...	Intendencia	5,000.00	Se anexa tabulador autorizado para el ejercicio fiscal 201 (sic), punto 5.
RERA620921-8D5	A...	Dir. General	34,266.00	Se anexa tabulador autorizado para el ejercicio fiscal 2018, punto 1.

Numeral 1.2.-

RFC	Nombre	Sueldo en Contrato	Sueldo en Tabulador	Información que se remite para la solventación
FOFM850327-3VI	M...	17,000.00	17,000.00	Se remite copia certificada de oficio SESESP/ADMON/19/2018, de autorización de contrato, nominas actualizadas del mes de diciembre, fe de erratas con número de oficio SESESP/ADMON/RH/39/2019, contrato de prestación de servicios.
OERA790705-UF1	M...	5,000.00		Se anexa tabulador autorizado para el ejercicio fiscal 2018.
RERA62092-8D5	A...	34,266.00		Se anexa tabulador autorizado para el ejercicio fiscal 2018.

Del Punto 2 Numeral 2.1.-

RFC	Nombre	Sueldo en Contrato	Sueldo en Tabulador	Información que se remite para la Solventación
DIFA881016-BC1	A...	8,800.00	8,800.00	Se remite copia certificada de oficio número SESESP/ADMON/20-A/2018 con fecha 02 de Julio de 2018, alcance al oficio de autorización de contratos de prestación de servicios profesionales con número SESESP/ADMON/19/2018, firmado por la Lic. B... Coordinadora Administrativa.
TIOA690812-S18	A...	11,000.00	11,000.00	Se remite oficio número SESESP/ADMON/138/2018 de fecha 10 de Octubre del 2018, donde se notifica la promoción salarial del prestador de servicios profesionales señalado.
SAUG700926-FZA	G...	14,000.00	14,000.00	Se remite oficio número SESESP/ADMON/138/2018 de fecha 10 de Octubre del 2018, donde se notifica la promoción salarial del prestador de servicios profesionales señalado.
FOHE790220-FY6	E...	9,039.00	9,039.00	Se remite oficio número SESESP/ADMON/138/2018 de fecha 10 de Octubre del 2018, donde se notifica la promoción salarial del prestador de servicios profesionales señalado.

Numeral 2.2.-

RFC	Nombre	Sueldo en Contrato	Sueldo en Tabulador	Información que se remite para la Solventación
DIFA881016-BC1	A...	8,800.00	8,800.00	Se remite copia certificada de oficio número SESESP/ADMON/20-A/2018 con fecha 02 de Julio de 2018, en alcance al oficio de autorización de contratos de prestación de servicios profesionales con número SESESP/ADMON/19/2018, firmado por la Lic. B... Coordinadora Administrativa.
TIOA690812-S18	A...	11,000.00	11,000.00	Se remite oficio número SESESP/ADMON/138/2018 de fecha 10 de Octubre del 2018, donde se notifica la promoción salarial del prestador de servicios profesionales señalado.
SAUG700926-FZA	G...	14,000.00	14,000.00	Se remite oficio número SESESP/ADMON/138/2018 de fecha 10 de Octubre del 2018, donde se notifica la promoción salarial del prestador de servicios profesionales señalado.

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Del Punto 3.-

RFC	Nombre	Puesto	Información que se remite para Solventación (sic)
SACUV780605-DKA	V...	Operador Telefónico "A"	De forma involuntaria se omitió anexar la nómina debidamente firmada por el prestador de servicios en mención, misma que anexo a la presente en copia certificada. (Se remite copia certificada, debido a que la nómina original se adjunta en el Resultado Núm., 8 Observación Núm. 3.AF.18.EE.87)
FOHE790220-FY6	E...	Operador Telefónico "A"	De forma involuntaria se omitió anexar la nómina debidamente firmada por el prestador de servicios en mención, misma que anexo a la presente en copia certificada. (Se remite copia certificada, debido a que la nómina original se adjunta en el Resultado Núm., 8 Observación Núm. 3.AF.18.EE.87)
MARE930302-6F1	E...	Perito Verificador	De forma involuntaria se omitió anexar la nómina debidamente firmada por el prestador de servicios en mención, misma que anexo a la presente en original.
MARE930302-6F1	E...	Perito Verificador	De forma involuntaria se omitió anexar la nómina debidamente firmada por el prestador de servicios en mención, misma que anexo a la presente en original.

Del Punto 4.-

Se anexa nómina en original firmada, así como oficio de notificación con número SESESP/ADMON/R-H/38/2019 de fecha 25 de noviembre del cursante, en el cual se hace del conocimiento al C. J... para que se presente en el Departamento de Recursos Humanos del Sistema Estatal de Seguridad Pública para subsanar la firma omitida en su tiempo a la respectiva nómina, motivo por el cual se presentó posteriormente a solventar la nómina correspondiente.

Del Punto 5.-

Me permito hacer la aclaración, que de manera involuntaria se remitió un tabulador no autorizado mediante oficio SESESP/552/2019, de fecha 29 de julio de 2019, anexando al presente, tabulador autorizado para el ejercicio fiscal 2018, signado por el Ing. E..., quien fungía como Secretario Técnico de la Comisión de Administración del FOSPEN, al inicio del ejercicio, mismo que fue contemplado para la proyección de sueldos y plazas de los programas comprendidos en el Convenio del Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal (FASP), y de igual manera fue utilizado por la Secretaría de Administración y Finanzas para la autorización de los contratos señalados.

Determinación de la ASEN: Observación No Solventada

Del análisis de la información y documentación presentada por el sujeto fiscalizado, se determina que la observación se rectifica, toda vez que:

Respecto al numeral 1, numerales 1.1 y 1.2 Ya que se presentan oficios de renovación de contratos de programa, contrato de personal y tabulador de sueldos aplicable del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018, de los cuales coinciden con los montos transferidos al trabajador.

Respecto al punto 2, numerales 2.1 y 2.2 Presenta oficios de renovación de contratos de programa, notificación de promoción, contrato y relación de pagos del personal honorarios asimilados a salarios, de los cuales coinciden con los montos transferidos al trabajador.

Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Respecto al punto 3. Remite las nóminas por honorarios asimilados a salarios en copia certificada, debidamente firmadas por dicho personal adscrito a este régimen donde se aclara y justifica que existe una relación contractual.

Respecto al punto 4. Remiten nóminas en original correspondiente al mes de enero del 2018, firmadas por el personal de honorarios asimilados a salarios.

Respecto al punto 5. Se detectan dentro del tabulador de sueldos aplicable del 01 de enero al 31 de diciembre del 2018 los importes y puestos señalados.

Sin embargo con el análisis y revisión de la documentación proporcionada se detectaron las siguientes irregularidades, mismas que se detallan a continuación:

1. Los puestos fueron localizados en el tabulador enviado, no obstante no se envía evidencia que justifique cuál de los puestos fue el que desempeño el trabajador, toda vez que existen diferencias en éstos; como se describe en el siguiente cuadro:

PERSONAL QUE LABORÓ SIN DEFINIR PUESTO							
Nómina Personal			Oficio autorización para contratación			Plantilla Personal	
RFC	Del mes de	Puesto	Número	Puesto	Fecha Autorizada	Puesto	Fecha de Ingreso
AAAM710213NQ0	Enero / Febrero / Marzo	Investigador Socioeconómico	SESESP/ADMN/02/2018	Supervisora del Área Socioeconómica	01/01/18 al 30/06/18	Investigador Socioeconómico	19/09/11
	Diciembre / Extraordinaria de Diciembre		SESESP/ADMN/19/2018		01/07/18 al 31/12/18		
CEGR7410023M3	Febrero	Programador	SESESP/ADMN/02/2018	Programador	01/01/18 al 31/01/18	Técnico en Mantenimiento A	01/01/18
EAJM880814NA9	Enero / Febrero / Marzo	Psicólogo Evaluador	SESESP/ADMN/02/2018	Poligrafista	01/01/18 al 30/06/18	Psicólogo Evaluador	15/09/12
	Diciembre / Extraordinaria de Diciembre	Coordinadora de Poligrafía	SESESP/ADMN/19/2018	Coordinadora de Poligrafía	01/07/18 al 31/12/18		
GASK890228264	Enero / Febrero / Marzo	Dir. Prev del Delito	SESESP/ADMN/02/2018	Directora de Área	01/01/18 al 30/06/18	Dir. Prev del Delito	02/10/17
	Febrero / Marzo		SESESP/ADMN/02/2018		01/01/18 al 30/06/18		
JAJR780201150	Enero / Febrero / Marzo	Supervisor	SESESP/ADMN/02/2018	Supervisor	01/01/18 al 30/06/18	Programador	01/07/09
	Diciembre / Extraordinaria de Diciembre		SESESP/ADMN/19/2018		01/07/18 al 31/12/18		
LERE761228URO	Diciembre / Extraordinaria de Diciembre	Técnico en Monitoreo	SESESP/ADMN/19/2018	Técnico en Monitoreo	01/07/18 al 31/12/18	Perito Verificador	16/03/13
MACR910603TE5	Diciembre / Extraordinaria de Diciembre	Poligrafista	SESESP/ADMN/073/2018	Psicólogo Evaluador	16/07/18	Psicólogo Evaluador	16/08/18
MIGG770725F98	Febrero	Programador	SESESP/ADMN/02/2018	Programador	01/01/18 al 31/01/18	Técnico en Base de Datos A	01/01/18
PAMG6312112PA	Enero / Febrero / Marzo	Operador	SESESP/ADMN/02/2018	Perito	01/01/18 al 30/06/18	Operador	14/11/05
	Diciembre	Perito	SESESP/ADMN/19/2018	Perito Verificador	01/07/18 al 31/12/18	Operador	
RAFR7504158V8	Enero / Febrero / Marzo	Psicólogo Evaluador	SESESP/ADMN/02/2018	Secretaria	01/01/18 al	Psicólogo Evaluador	01/09/15

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Nómina Personal			Oficio autorización para contratación			Plantilla Personal	
RFC	Del mes de	Puesto	Número	Puesto	Fecha Autorizada	Puesto	Fecha de Ingreso
RAGC861204JK2	Enero / Febrero / Marzo	Operador	SESESP/ADMN/02/2018	Perito	30/06/18 01/01/18 al 30/06/18	Operador	15/01/08
ROCN970415814	Diciembre / Extraordinaria de Diciembre	Supervisor	SESESP/ADMN/20/2018	Supervisor A	01/07/18	Supervisor	01/07/18
RODP831115DA5	Diciembre	Perito	SESESP/ADMN/19/2018	Perito Verificador	01/07/18 al 31/12/18	Asistente B	16/02/18

FUENTE: Tabulador de Sueldos aplicable del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018, recibidos oficio número SESESP/1104/2019 de fecha 04 de diciembre.

- El sueldo autorizado para el trabajador con Registro Federal de Contribuyentes GAMM870912-GY8 de acuerdo al puesto Médico Evaluador señalado en el oficio para contratación difiere con el especificado en el tabulador remitido en oficio número SESESP/1104/2019 para ese puesto, aunado a esto se advierte que en las nóminas de enero, febrero y marzo, y en la plantilla se establece un puesto distinto para el que fue contratado en relación al oficio en mención por un importe de \$16,950.00 (dieciséis mil novecientos cincuenta pesos 00/100 moneda nacional), como se detalla a continuación:

DIFERENCIA ENTRE EL SUELDO AUTORIZADO Y PAGADO CON EL TABULADOR						
Puesto		Sueldo quincenal				
Nómina Personal y en Plantilla	Oficio autorización para contratación	Oficio autorización para contratación	Tabulador de Sueldo Enviado en Oficio	Diferencia Nomina / Tabulador por Quincena	Número de Quincenas pagadas (Enero a Marzo)	Pago Superior al Tabulador
	SESESP/ADMN/02/2018	SESESP/ADMN/02/2018 fecha autorizada 01/01/18 al 30/06/18	SESESP/1104/2019 de fecha 04/12/2019.			
Coordinadora de Medico Toxicológico	Medico Evaluador	11,825.00	9,000.00	2,825.00	6	16,950.00

Además, resulta procedente adicionar como presunto responsable al encargado de recursos financieros por el período comprendido del 01 de enero al 26 de abril de 2018 del Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública; ya que en la argumentación que aportan, señalan su responsabilidad respecto de las irregularidades observadas.

Acción Promovida:

Como consecuencia del resultado antes señalado, con fundamento en lo dispuesto por los artículos 7, fracciones XV y XVI, 45, fracción X, 50, fracción I, 55, fracciones IV y V, 57 y 59, párrafo primero de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Nayarit; 18, Apartado A, fracción V, 31, párrafo último y 32, fracciones I, XI y XII del Reglamento Interior de la Auditoría Superior del Estado de Nayarit; remítase a la Dirección General de la Unidad Jurídica para que a través de la Dirección Investigadora, promueva en los términos de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y demás normativa aplicable, las responsabilidades a que haya lugar.

Resultado Núm. 8 Observación Núm. 3.AF.18.EE.87

De la revisión a la cuenta con terminación...766, contratos tabulador de sueldos, auxiliares contables y pólizas de diario del personal de honorarios asimilados a salarios de la cuenta con terminación...875; se detectaron las siguientes irregularidades:

Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

- De la revisión a la nómina de los meses de enero y febrero del ejercicio fiscal 2018; se detectó personal que laboró y el cual no fue localizado en la plantilla que se proporcionó mediante el oficio SESESP/552/2019 del 29 de julio de 2019.

NO LOCALIZADO EN PLANTILLA										
Nómina de Personal				Oficio autorización movimientos trabajador				Transferencia	Nómina	Firmada
Nombre	Puesto	Fecha	Días Laborados	Sueldo Quincenal \$	Número	Puesto	Fecha Autorizada	Sueldo Mensual \$		
JAGH....	Supervisor A	Mes de Enero	30	5,000.00	SESESP/ADMON/02/2018	Supervisor A	01/01/18 al 30/06/18	10,000.00	9,087.72	Si
JAGH....	Finiquito Terminado Del Periodo	Por De Del								
JAGH....	Comprendido Del 01 Al 31 De Enero 2018, Desempeñándose Como Supervisor A	1 era. Feb.		5,000.00	SESESP/ADMON/02/2018	SUPERVISOR A	01/01/18 al 30/06/18	10,000.00	1,992.94	Si
JGGB...	Finiquito Terminado Del Periodo	Por De Del								
JGGB...	Comprendido Del 01 Al 31 De Enero 2018, Desempeñándose Como Perito.	1 era. Feb.		3,000.00	SESESP/ADMON/02/2018	PERITO	01/01/18 al 30/06/18	6,000.00	1,368.94	Si

FUENTE: Nóminas, oficios de renovación de contrato, altas y transferencia bancarias del personal, recibidos oficio número SESESP/552/2019 de fecha 29 de julio de 2019 y SESESP/655/2019 de fecha 22 de agosto del 2019.

- De las nóminas remitidas del personal de honorarios asimilados a salarios; se detectó que dentro de los meses de enero, febrero, marzo, diciembre y las de compensación extraordinaria, se enviaron las siguientes nóminas en copia simple:

NÓMINAS PORPORCIONADAS EN COPIA SIMPLE										
Nómina Personal										
\$										
RFC	Puesto	Días Laborados	Sueldo Quincenal	Percepciones	Retención ISR	Otras Deduc.	Pago Neto	Transferencia Bancaria Cta. 875	Nómina Firmada	
Nómina del mes de Enero										
RORI880320-756	Supervisor C	30	3,500.00	7,000.00	262.16		6,737.84	6,737.84	Si	
AOAJ870520-6G9	Coord. De Área	30	6,500.00	13,000.00	1,483.34		11,516.66	11,516.66	Si	
SACV780605-DKA	Oper. Tel. A	30	4,000.00	8,000.00	624.5		7,375.50	7,375.50	Si	
FOHE790220-FY6	Oper. Tel. A	30	4,000.00	8,000.00	624.5		7,375.50	7,375.50	Si	
Nómina Primera Quincena de Febrero										
RORI880320-756	Supervisor C	15	3,500.00	3,500.00	131.08		3,368.92	3,368.92	Si	
AOAJ870520-6G9	Coord. De Área	15	6,500.00	6,500.00	741.67		5,758.33	5,758.33	Si	
Nómina Segunda Quincena de Febrero										
RORI880320-756	Supervisor C	15	3,500.00	3,500.00	131.08		3,368.92	3,368.92	Si	
AOAJ870520-6G9	Coord. De Área	15	6,500.00	6,500.00	741.67		5,758.33	5,758.33	Si	
SACV780605-DKA	Oper. Tel. A	15	4,000.00	4,000.00	312.25		3,687.75	3,687.75	Si	
FOHE790220-FY6	Oper. Tel. A	15	4,000.00	4,000.00	312.25		3,687.75	3,687.75	Si	
Nómina Segunda Quincena de Marzo										
SACV780605-DKA	Oper. Tel. A	15	4,000.00	4,000.00	312.25		3,687.75	3,687.75	Si	
FOHE790220-FY6	Oper. Tel. A	15	4,000.00	4,000.00	312.25		3,687.75	3,687.75	Si	
Nómina Diciembre.										
SACV780605-DKA	Oper. Tel. A	15	4,000.00	4,000.00	312.25	2,000.00	1,687.75	1,687.75	Si	
FOHE790220-FY6	Oper. Tel. A	15	4,519.50	4,519.50	379.26		4,140.24	4,140.24	Si	
SACV780605-DKA	Oper. Tel. A	15	4,000.00	4,000.00	312.25		3,687.75	3,687.75	Si	
FOHE790220-FY6	Oper. Tel. A	15	4,519.50	4,519.50	379.26		4,140.24	4,140.24	Si	
Nómina Quincena Pago Extraordinaria.										

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

RFC	Puesto	Días Laborados	Sueldo Quincenal	Nómina Personal \$		Retención ISR	Otras Deduc.	Pago Neto	Transferencia Bancaria Cta. 875	Nómina Firmada
				Percepciones						
RORI880320-756	Supervisor C	60	3,500.00	14,000.00		1,696.94		12,303.06	12,303.06	Si
AOAJ870520-6G9	Coord. De Área	60	6,500.00	26,000.00		4,298.55		21,701.45	21,701.45	Si
SACV780605-DKA	Oper. Tel. A	60	4,000.00	16,000.00		2,124.14		13,875.86	13,875.86	Si
FOHE790220-FY6	Oper. Tel. A	60	4,519.50	18,078.00		2,568.01		15,509.99	15,509.99	Si

FUENTE: Nóminas recibidas con oficio número SESESP/552/2019 de fecha 29 de julio de 2019 y CAF/62/2019 de fecha 19 de agosto del 2019.

Dado lo anterior, por el incumplimiento a lo establecido en los artículos 42, párrafo primero de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 3, fracción XV de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuenta del Estado de Nayarit; cláusula décima, incisos i) y l) de las Reglas de Operación del Fondo de Seguridad Pública del Estado de Nayarit, se establece como presuntos responsables a: jefe del departamento de recursos humanos; asistente de recursos humanos; jefa del departamento de contabilidad; jefe del departamento de recursos financieros de la coordinación de administración del secretariado ejecutivo del sistema estatal de seguridad pública Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública.

Argumentos para Solventar el Informe Individual Preliminar

Del Punto 1.-

Se aclara que involuntariamente se omitió agregar en la plantilla que fue remitida previamente al personal en mención. Anexando al presente la plantilla

Del Punto 2.-

Se anexa nómina en original de los meses señalados

Determinación de la ASEN: Observación No Solventada

Del análisis de la información y documentación presentada por el sujeto fiscalizado, se determina que la observación se rectifica, con base en los siguientes planteamientos:

Al analizar la plantilla proporcionada en digital certificada en oficio SESESP/1104/2019 de fecha 04 de diciembre del 2019 comparándola con la proporcionada en oficio SESESP/552/2019 de fecha 29 de julio del 2019; se advierten diversas modificaciones, las cuales se detallan a continuación:

1. El personal que a continuación se enlista se adicionó.

Plantilla Proporcionada con Oficio SESESP/1104 /2019 de fecha 04 de diciembre del 2019					
R.F.C	Puesto	Fecha		Percepción autorizada mensual	Sueldo base
		Ingreso	Baja		
GAHJ890111QF4	SUPERVISOR A	01/01/2009	31/01/2018		10,000.00

FUENTE: Plantilla de Personal autorizada remitida en oficio número SESESP/1104/2019 de fecha 04 de diciembre del 2019.

2. Del personal que a continuación se enlista se modificó su puesto.

DIFERENCIA ENTRE PLANTILLAS REMITIDAS			
R.F.C	Puesto de la Plantilla Proporcionada con Oficio		
	SESESP/552/2019 de fecha 29 de julio del 2019	SESESP/1104/2019 de fecha 04 de diciembre del 2019	
ROC970415-814	Supervisor	Supervisor A	
JAIR780201-150	Programador	Supervisor	
MIGG770725-F98	Técnico en Base de Datos A	Programador	

DIFERENCIA ENTRE PLANTILLAS REMITIDAS

R.F.C	Puesto de la Plantilla Proporcionada con Oficio	
	SESESP/552/2019 de fecha 29 de julio del 2019	SESESP/1104/2019 de fecha 04 de diciembre del 2019
CEGR741002-3M3	Técnico en Mantenimiento A	Programador
RAGC861204-JK2	Operador	Perito Verificador
PAMG631211-2PA	Operador	Perito Verificador
MARE930302-6F1	Perito Verificador	Medico Evaluador
AAAM710213-NQ0	Investigador Socioeconómico	Supervisora del Área Socioeconómica
RARK861215-SK4	Química	Química Evaluadora
VIPM860812-583	Química	Química Evaluadora

FUENTE: Plantilla de Personal autorizada remitida en oficio número SESESP/552/2019 de fecha 29 de julio del 2019 y SESESP/1104/2019 de fecha 04 de diciembre del 2019.

Respecto del punto 2. Se aclara parcialmente lo observado, toda vez que de la revisión de las nóminas enviadas debidamente firmadas por el trabajador, se determina que la irregularidad subsiste con respecto del personal con Registro Federal de Contribuyentes RORI880320-756 y AOAJ870520-6G9, al no acreditar o enviar la nómina de la primera quincena de febrero del 2018.

Por lo que se incumple lo establecido en el artículo 8, párrafo primero de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Nayarit.

Acción Promovida:

Como consecuencia del resultado antes señalado, con fundamento en lo dispuesto por los artículos 7, fracciones XV y XVI, 45, fracción X, 50, fracción I, 55, fracciones IV y V, 57 y 59, párrafo primero de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Nayarit; 18, Apartado A, fracción V, 31, párrafo último y 32, fracciones I, XI y XII del Reglamento Interior de la Auditoría Superior del Estado de Nayarit; remítase a la Dirección General de la Unidad Jurídica para que a través de la Dirección Investigadora, promueva en los términos de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y demás normativa aplicable, las responsabilidades a que haya lugar.

VIII. Cumplimiento de los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y demás Ordenamientos Legales.

De manera particular, en cada uno de los resultados del presente informe se establece el ordenamiento legal que se incumple; por su parte, podemos concluir que en términos generales, el registro contable de las operaciones y la presentación de cifras e información reflejada en los estados financieros, se realizan en cumplimiento a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, excepto por 7 en que se observa su incumplimiento, como a continuación se expresa:

Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental	Cumplió
Sustancia Económica	No
Entes Públicos	Si
Existencia Permanente	Si
Revelación Suficiente	No
Importancia Relativa	No
Registro e Integración Presupuestaria	No
Consolidación de la Información Financiera	No
Devengo Contable	No
Valuación	Si
Dualidad económica	Si

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental	Cumplió
Consistencia	No

IX. Impacto de las Irregularidades detectadas.

a) Errores y Omisiones de la Información Financiera.

Tipo de Omisión	Importe \$
Clasificaciones erróneas	152,528.03
Diferencia en registros contables	0.00
Operaciones o bienes no registrados o registrados errónea o extemporáneamente	0.00
Total	152,528.03

b) Cuantificación Monetaria de las Observaciones.

Tipo de Auditoría	Importe \$			
	Determinado	Recuperado	Aclarado	Por recuperar *
Auditoría Financiera	5,321,626.25	4,325.40	4,729,396.67	587,904.18
Total	5,321,626.25	4,325.40	4,729,396.67	587,904.18

* Este importe representa el monto de las operaciones observadas, las cuales no necesariamente implican recuperaciones o daños a la Hacienda Pública y estarán sujetas a las aclaraciones conforme a la legislación en materia de responsabilidades de los servidores públicos, se pudieran efectuar.

X. Resumen de las Observaciones y Recomendaciones.

El resultado de las observaciones determinadas por éste ente fiscalizador, una vez concluido el proceso de revisión, y analizados los argumentos de solventación que sobre las mismas presentó el sujeto fiscalizado, así como las recomendaciones emitidas al mismo, se muestran en el cuadro siguiente:

Observaciones y Recomendaciones

Tipo de Auditoría	Determinadas	Solventadas y Atendidas	Sin Solventar	Recomendaciones	Administrativas	
					Sin afectación	Con posible afectación
Auditoría Financiera	10	0	10	0	7	3
Subtotal	10	0	10	0	7	3

Fondo	Determinadas	Solventadas y Atendidas	Sin Solventar	Recomendaciones	Administrativas	
					Sin afectación	Con posible afectación
Total	10	0	10	0	7	3

XI. Dictamen de la Auditoría.

Con motivo de la auditoría practicada a la Cuenta Pública del Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública; correspondiente al ejercicio fiscal 2018, cuyo objetivo consistió en verificar la forma y términos en que los ingresos fueron recaudados, obtenidos, captados y administrados; constatar que los recursos provenientes de financiamientos y otras obligaciones y empréstitos se contrataron, recibieron y aplicaron de conformidad con lo aprobado; y revisar que los egresos se ejercieron en los conceptos y partidas autorizados, incluidos, entre otros aspectos, la contratación de servicios y obra pública, las adquisiciones, arrendamientos, subsidios, aportaciones, donativos, transferencias, aportaciones a fondos, fideicomisos y demás instrumentos financieros, así como cualquier esquema o instrumento de pago a corto y largo plazo; la deuda pública y el cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

En Auditoría Financiera se determinó fiscalizar un monto de \$11,847,728.44 (once millones ochocientos cuarenta y siete mil setecientos veintiocho pesos 44/100 moneda nacional), que representa el 47.9% de los \$24,756,973.65 (veinticuatro millones setecientos cincuenta y seis mil novecientos setenta y tres pesos 65/100 moneda nacional), reportados en la cuenta pública 2018.

La fiscalización se practicó sobre la información proporcionada por la entidad fiscalizada, de cuya veracidad es responsable y atendiendo a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, los ordenamientos legales, las disposiciones normativas aplicables a la naturaleza de las operaciones revisadas y a la normativa institucional para la fiscalización de la gestión gubernamental, las cuales requieren que la auditoría sea planeada y desarrollada de tal manera que permita obtener una seguridad razonable de que lo revisado, de acuerdo con el objetivo y alcance de la auditoría, no presenta errores importantes. Esta auditoría se ejecutó mediante pruebas selectivas que se estimaron necesarias. En consecuencia, existe una base razonable para sustentar la opinión que se refiere sólo a la muestra de las operaciones revisadas.

La Auditoría Superior del Estado de Nayarit considera que, en términos generales y respecto de la muestra antes señalada, el Consejo de Seguridad Pública del Sistema Estatal de Seguridad Pública, cumplió con las disposiciones normativas aplicables al registro e información contable y presupuestaria, transparencia del ejercicio, destino de los recursos, obra pública, adquisiciones, arrendamientos y servicios, respecto de las operaciones examinadas, excepto por los resultados con observaciones y recomendaciones que se precisan en el apartado correspondiente de este informe y que se refieren principalmente a:

Auditoría Financiera.- Diferencias entre los convenios y/o contratos y los pagos efectuados; inadecuada integración, control y resguardo de expedientes; otros incumplimientos de la normativa; otros incumplimientos de la normativa aplicable a los estados financieros; otros incumplimientos de la normativa en materia de servicios personales; errores y omisiones de la Información Financiera por \$152,528.03 (ciento cincuenta y dos mil quinientos veintiocho pesos 03/100 moneda nacional), que se integran por clasificaciones erróneas, diferencia en registros contables, operaciones o bienes no registrados o registrados errónea o extemporáneamente; y un monto observado como presunto daño o perjuicio a la Hacienda Pública por \$587,904.18 (quinientos ochenta y siete mil novecientos cuatro pesos 18/100 moneda nacional), que se refiere a: falta de documentación comprobatoria o justificativa de las erogaciones o deficiencias en la

Informe Individual Definitivo de la Fiscalización de la Cuenta Pública 2018

H. Congreso del Estado de Nayarit
Auditoría Superior del Estado

misma; falta de recuperación de anticipos, títulos de crédito, garantías, seguros, carteras o adeudos; pagos improcedentes o en exceso.