CÉDULA DE INFORMACIÓN BÁSICA POR AUDITORÍA DE LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS
CUENTA PÚBLICA 2014
(Miles de pesos)

Entidad de Fiscalización Superior de la Legislatura Local del Estado de **AGUASCALIENTES**

Fondo o Programa: **Programas Regionales**

Ente fiscalizado:	Asientos, Aguascalientes	**Monto auditado:**	4,247.9
Auditoría número:	25	**Muestra (%):**	85.0%
Tipo de recurso:	PROFIS	**Monto ejercido al 31 de diciembre:**	4,999.0
Monto asignado:	4,999.0	**Monto ejercido a la fecha de la auditoría:**	4,999.0

Resultados asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Recuperaciones			Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
	Total	Operadas	Probables			
0306 Pagos improcedentes o en exceso	73.2		73.2	1	1	
0312 Falta o inadecuada aplicación de penas y sanciones por incumplimientos	0.0			1	1	
TOTAL	**73.2**	**0.0**	**73.2**	**2**	**2**	**0**

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
0314 Inadecuada planeación, autorización o programación de la obra	1		1
0315 Deficiencias en el manejo y control de la bitácora e inadecuada supervisión de la obra	1	1	
0303 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	1		1
TOTAL	**3**	**1**	**2**

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:	**5**
Número de acciones de los resultados con observación:	**3**
Número de resultados con observación solventada:	**2**

Acciones promovidas de acuerdo con el marco jurídico de la EFSL		Acciones promovidas homologadas con la tipología de la ASF	
Tipos de acción	**Núm. de acciones**	**Tipos de acción**	**Núm. de acciones**
		Recomendación (R)	
		Solicitud de Aclaración (SA)	
Pliego de Observaciones	2	Pliego de Observaciones (PO)	2
Promoción de Responsabilidad Adminstrativa Sancionatoria	1	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	1
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
TOTAL	**3**	**TOTAL**	**3**

Evaluación	Resultados
Resultado de la Evaluación del Control Interno del Ente Auditado (Alto, Medio o Bajo, y en su caso: No hay dato o No aplica)	**Medio**
Resultado del Cumplimiento de Metas y Objetivos (Cumplió, No Cumplió o Cumplió Parcialmente, y en su caso: No hay dato o No aplica)	**Cumplió parcialmente**
Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso No hay dato o No aplica)	**Con salvedad**

Comentarios: En los resultados asociados con recuperación económica, en el concepto de irregularidad 0312, resulta imposible la determinación del monto a resarcir por parte del Órgano Superior de Fiscalizacion del Estado de Aguascalientes, ya que el ente fiscalizado no proporcionó la documentación mínima requerida (concentrado de conceptos ejecutados al finiquito) para elaborar el cálculo; por lo tanto, el ente fiscalizado deberá calcular el importe.