

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 **BAJA CALIFORNIA**

Fondo o Programa: FISM DF

Ente fiscalizado:	Tecate, Baja California	Monto auditado:	4,433.6
Auditoría número:	S/N	Muestra (%):	57.4%
Tipo de recurso:	Propio	Monto ejercido al 31 de diciembre:	4,102.5
Monto asignado:	7,728.8	Monto ejercido a la fecha de la auditoría:	4,102.5

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			
0906 Recursos federales aplicados en rubros o programas no contemplados en la Ley de Coordinación Fiscal	3,626.3		3,626.3	1	1	
0306 Pagos improcedentes o en exceso	391.1		391.1	2	2	
TOTAL	4,017.4	0.0	4,017.4	3	3	0

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
0303 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	3	3	
0310 Falta, insuficiencia o entrega extemporánea de garantías de anticipo, cumplimiento, vicios ocultos, etc.	1	1	
0314 Inadecuada planeación, autorización o programación de la obra	3	3	
0315 Deficiencias en el manejo y control de la bitácora e inadecuada supervisión de la obra	2	2	
0316 Falta o deficiencia en la elaboración de finiquitos de contratos de obra o en la entrega-recepción de las mismas	1	1	
0318 Falta o deficiencias en licencias, constancias de uso del suelo, estudio de factibilidad, permisos de construcción, manifestación de impacto ambiental y memoria de cálculo estructural	2	2	
0903 Falta de difusión de las acciones por realizar o de los resultados alcanzados y de los informes trimestrales	2	2	
0905 Falta, extemporaneidad o deficiencia en la información que presenta la entidad fiscalizada a las instancias correspondientes	1	1	
0911 Falta o incumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos	2	2	
1104 Inadecuado control de las actividades que realizan las áreas	1	1	
1105 Falta o incumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos	1	1	
1202 Falta de sistemas automatizados o deficiencias en su operación	1	1	
1208 Otros incumplimientos de la normativa aplicable a los sistemas de información y registro	2	2	
TOTAL	22	22	0

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:	25
Número de acciones de los resultados con observación:	25
Número de resultados con observación solventada:	0

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
Pliego de Observaciones (PO)	25	Recomendación (R)	3
		Solicitud de Aclaración (SA)	
		Pliego de Observaciones (PO)	3
		Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	19
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
TOTAL	25	TOTAL	25

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)	No cumplió
Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)	Abstención
Comentarios: El Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Baja California se abstiene de emitir una opinión, toda vez que las cifras no son definitivas y la entidad fiscalizada aún está dentro de los plazos que la legislación local otorga para remitir la solventación.	