

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 **COAHUILA DE ZARAGOZA**

Fondo o Programa: FORTAMUN DF

Ente fiscalizado:	Acuña, Coahuila de Zaragoza	Monto auditado:	49,876.4
Auditoría número:	ASE-8851-2015	Muestra (%):	70.6%
Tipo de recurso:	Propio	Monto ejercido al 31 de diciembre:	69,298.7
Monto asignado:	70,661.6	Monto ejercido a la fecha de la auditoría:	69,298.7

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			
0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	162.0		162.0	1	1	
0306 Pagos improcedentes o en exceso	25.2		25.2	1	1	
0312 Falta o inadecuada aplicación de penas y sanciones por incumplimientos	190.3		190.3	1	1	
TOTAL	377.5	0.0	377.5	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
0905 Falta, extemporaneidad o deficiencia en la información que presenta la entidad fiscalizada a las instancias correspondientes	1	1	
0912 Otros incumplimientos de la normativa al ejercicio de los Recursos Federales transferidos a las entidades federativas, a los municipios y a los órganos político-administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal	3	3	
1008 Falta o inadecuada integración y operación del comité técnico	3	3	
1111 Falta de análisis o estudios sobre los impactos sociales, económicos y ambientales registrados en la población objetivo de las políticas públicas, programas gubernamentales o proyectos evaluados, para conocer la satisfacción del ciudadano	1	1	
0903 Falta de difusión de las acciones por realizar o de los resultados alcanzados y de los informes trimestrales	3	3	
0320 Otros incumplimientos de la normativa en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma	7	7	
0310 Falta, insuficiencia o entrega extemporánea de garantías de anticipo, cumplimiento, vicios ocultos, etc.	4	4	
0315 Deficiencias en el manejo y control de la bitácora e inadecuada supervisión de la obra	2	2	
0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	1	1	
0316 Falta o deficiencia en la elaboración de finiquitos de contratos de obra o en la entrega-recepción de las mismas	2	2	
1102 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	1	1	
1104 Inadecuado control de las actividades que realizan las áreas	1	1	
1101 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna y/o disposiciones legales	1	1	
TOTAL	30	30	0

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:	33
Número de acciones de los resultados con observación:	33
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 Recomendaciones	1	Recomendación (R)	1
		Solicitud de Aclaración (SA)	
Pliego de observaciones	3	Pliego de Observaciones (PO)	3
Promoción de responsabilidad administrativa	29	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	29
Denuncia de Hechos		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
TOTAL	33	TOTAL	33

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:	