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 **DURANGO**

Fondo o Programa: **FISM DF**

Ente fiscalizado:	Cuencamé, Durango	**Monto auditado:**	18,987.1
Auditoría número:	S/N	**Muestra (%):**	97.2%
Tipo de recurso:	PROFIS	**Monto ejercido al 31 de diciembre:**	18,038.6
Monto asignado:	19,524.6	**Monto ejercido a la fecha de la auditoría:**	18,987.1

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	293.7	5.3	288.5	1	1	
0306 Pagos improcedentes o en exceso	1,257.7	852.1	405.6	3	1	2
0309 Falta de recuperación de anticipos, títulos de crédito, garantías, seguros, carteras o adeudos	23.1		23.1	1	1	
0906 Recursos federales aplicados en rubros o programas no contemplados en la Ley de Coordinación Fiscal	2.0		2.0	1	1	
TOTAL	**1,576.6**	**857.4**	**719.3**	**6**	**4**	**2**

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
0302 Falta o inadecuada formalización de contratos, convenios o pedidos	2	2	
0303 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	1	1	
0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	1	1	
0310 Falta, insuficiencia o entrega extemporánea de garantías de anticipo, cumplimiento, vicios ocultos, etc.	1	1	
0311 Deficiencias en el procedimiento de contratación o adjudicaciones fuera de norma	2	2	
0314 Inadecuada planeación, autorización o programación de la obra	4	4	
0315 Deficiencias en el manejo y control de la bitácora e inadecuada supervisión de la obra	3	3	
0316 Falta o deficiencia en la elaboración de finiquitos de contratos de obra o en la entrega-recepción de las mismas	1	1	
0320 Otros incumplimientos de la normativa en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma	1	1	
0908 Falta o inadecuada operación de las instancias de participación social	3	3	
TOTAL	**19**	**19**	**0**

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:	**25**
Número de acciones de los resultados con observación:	**23**
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	19	Recomendación (R)	19
		Solicitud de Aclaración (SA)	
Pliegos de Observaciones	4	Pliego de Observaciones (PO)	4
		Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
TOTAL	**23**	**TOTAL**	**23**

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)	**Con salvedad**
Comentarios:	