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: **FORTAMUN DF**

Ente fiscalizado:	Guanaceví, Durango	**Monto auditado:**	5,217.4
Auditoría número:	S/N	**Muestra (%):**	98.9%
Tipo de recurso:	PROFIS	**Monto ejercido al 31 de diciembre:**	5,277.5
Monto asignado:	5,277.5	**Monto ejercido a la fecha de la auditoría:**	5,277.5

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			
0104 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	4.3	4.3		3		3
0204 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	16.3	16.3		1		1
0205 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	66.5	39.3	27.2	13	8	5
0906 Recursos federales aplicados en rubros o programas no contemplados en la Ley de Coordinación Fiscal	40.0	40.0		2		2
TOTAL	**127.1**	**99.9**	**27.2**	**19**	**8**	**11**

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	2	2	
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	6		6
1203 Operaciones o bienes no registrados o registrados errónea o extemporáneamente	5	5	
TOTAL	**13**	**7**	**6**

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:	**32**
Número de acciones de los resultados con observación:	**15**
Número de resultados con observación solventada:	**17**

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	7	Recomendación (R)	7
		Solicitud de Aclaración (SA)	
Pliegos de Observaciones	8	Pliego de Observaciones (PO)	8
		Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
TOTAL	**15**	**TOTAL**	**15**

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)	**Alto**
Resultado del Cumplimiento de Metas y Objetivos (Cumplió, No Cumplió o Cumplió Parcialmente, y en su caso: No hay dato o No aplica)	**Cumplió**
Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso No hay dato o No aplica)	**Limpio**
Comentarios:	