

**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

|                          |                |                                                   |          |
|--------------------------|----------------|---------------------------------------------------|----------|
| <b>Ente fiscalizado:</b> | Lerdo, Durango | <b>Monto auditado:</b>                            | 56,186.7 |
| <b>Auditoría número:</b> | S/N            | <b>Muestra (%):</b>                               | 76.6%    |
| <b>Tipo de recurso:</b>  | PROFIS         | <b>Monto ejercido al 31 de diciembre:</b>         | 62,945.4 |
| <b>Monto asignado:</b>   | 73,342.9       | <b>Monto ejercido a la fecha de la auditoría:</b> | 73,322.2 |

| Resultados asociados con recuperaciones económicas<br>Concepto de irregularidades                        | Recuperaciones |              |              | Número de observaciones promovidas y solventadas | Número de acciones | Número de observaciones solventadas |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|--------------|--------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------|
|                                                                                                          | Total          | Operadas     | Probables    |                                                  |                    |                                     |
| 0901 Irregularidades en la ministración de recursos                                                      | 302.0          | 302.0        |              | 1                                                |                    | 1                                   |
| 0106 Pagos improcedentes o en exceso                                                                     | 480.4          | 115.3        | 365.1        | 3                                                | 1                  | 2                                   |
| 0906 Recursos federales aplicados en rubros o programas no contemplados en la Ley de Coordinación Fiscal | 87.7           |              | 87.7         | 1                                                | 1                  |                                     |
| <b>TOTAL</b>                                                                                             | <b>870.1</b>   | <b>417.3</b> | <b>452.8</b> | <b>5</b>                                         | <b>2</b>           | <b>3</b>                            |

| Resultados no asociados con recuperaciones económicas<br>Concepto de irregularidades                                                                                                                                                          | Número de observaciones promovidas y solventadas | Número de acciones | Número de observaciones solventadas |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------|
| 0904 Falta de apertura y manejo de una cuenta bancaria específica y productiva de los recursos ministrados y sus productos financieros                                                                                                        | 3                                                | 3                  |                                     |
| 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 | 1                                                | 1                  |                                     |
| 0210 Falta, insuficiencia o entrega extemporánea de garantías de anticipo, cumplimiento, vicios ocultos, etc.                                                                                                                                 | 1                                                |                    | 1                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                                                                                  | <b>6</b>                                         | <b>5</b>           | <b>1</b>                            |

**Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:**

**11**

**Número de acciones de los resultados con observación:**

**7**

**Número de resultados con observación solventada:**

**4**

| 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                                                   | 5                | Recomendación ( R )                                                   | 5                |
|                                                                 |                  | Solicitud de Aclaración (SA)                                          |                  |
| Pliegos de Observaciones                                        | 2                | Pliego de Observaciones (PO)                                          | 2                |
|                                                                 |                  | Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)      |                  |
|                                                                 |                  | Denuncia de Hechos (DH)                                               |                  |
|                                                                 |                  | Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF) |                  |
|                                                                 |                  | Otras                                                                 |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                    | <b>7</b>         | <b>TOTAL</b>                                                          | <b>7</b>         |

| 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)                                                                                                 | <b>No aplica</b>    |
| Resultado del Cumplimiento de Metas y Objetivos (Cumplió, No Cumplió o Cumplió Parcialmente, y en su caso: No hay dato o No aplica)                                                                                          | <b>No cumplió</b>   |
| Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso No hay dato o No aplica)                                                                                                                         | <b>Con salvedad</b> |
| Comentarios: El resultado de la aplicación del procedimiento referente a evaluar el Control Interno se presenta en el informe de auditoría núm. 1302, que practicó la Auditoría Superior de la Federación en este municipio. |                     |