

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 GUERRERO

Fondo o Programa: FORTAMUN DF

Ente fiscalizado:	Acapulco de Juárez, Guerrero	Monto auditado:	359,715.6
Auditoría número:	AGE-ADP-024-2015	Muestra (%):	89.2%
Tipo de recurso:	Propio	Monto ejercido al 31 de diciembre:	396,841.1
Monto asignado:	403,354.6	Monto ejercido a la fecha de la auditoría:	403,354.6

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	153,690.0	77,231.5	76,458.4	3	3	
0105 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	96,145.0	96,145.0		2		2
0910 Omisión o reintegro extemporáneo de recursos o intereses a la cuenta del fondo, a la TESOFE o las tesorerías estatales	6,513.5		6,513.5	1	1	
0205 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	3,010.4	1,340.3	1,670.1	1	1	
0705 Inexistencia o deficiente control en la recepción, manejo y custodia de bienes de consumo, muebles e inmuebles	414.3		414.3	1	1	
0104 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	405.0		405.0	1	1	
0214 Otros incumplimientos de la normativa en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios	3,082.3	3,082.3		1		1
0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	19,446.0	19,446.0		1		1
TOTAL	282,706.4	197,245.1	85,461.3	11	7	4

Resultados no asociados con recuperaciones económicas 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	1		1
0204 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	1		1
1011 Falta, extemporaneidad o deficiencia en la información que presenta la entidad fiscalizada	2		2
1204 Diferencias entre registros administrativos, contables y presupuestales	1		1
TOTAL	5	0	5

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:	<u>16</u>
Número de acciones de los resultados con observación:	<u>7</u>
Número de resultados con observación solventada:	<u>9</u>

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

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:	