

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: FISM-DF

Ente fiscalizado:	Juan R. Escudero, Guerrero	Monto auditado:	21,564.4
Auditoría número:	AGE-ADP-063-2015	Muestra (%):	76.6%
Tipo de recurso:	PROFIS	Monto ejercido al 31 de diciembre:	28,166.6
Monto asignado:	28,166.6	Monto ejercido a la fecha de la auditoría:	28,166.6

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	15,097.5		15,097.5	1	1	
0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	260.0		260.0	1	1	
0306 Pagos improcedentes o en exceso	195.2		195.2	1	1	
0104 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	720.1		720.1	1	1	
0705 Inexistencia o deficiente control en la recepción, manejo y custodia de bienes de consumo, muebles e inmuebles	100.8		100.8	1	1	
TOTAL	16,373.6	0.0	16,373.6	5	5	0

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
0320 Otros incumplimientos de la normativa en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma	1	1	
1101 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna y/o disposiciones legales	1	1	
0904 Falta de apertura y manejo de una cuenta bancaria específica y productiva de los recursos ministrados y sus productos financieros	1	1	
0302 Falta o inadecuada formalización de contratos, convenios o pedidos	1	1	
0903 Falta de difusión de las acciones por realizar o de los resultados alcanzados y de los informes trimestrales	1	1	
1106 Falta de alineación o congruencia de los objetivos de las políticas públicas, programas gubernamentales y proyectos evaluados respecto de los objetivos, prioridades y estrategias del Plan Nacional de Desarrollo y de los programas que se deriven del mismo	1	1	
TOTAL	6	6	0

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

11

Número de acciones de los resultados con observación:

11

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
Recomendación		Recomendación (R)	
Solicitud de Aclaración		Solicitud de Aclaración (SA)	
Pliego de Observaciones	5	Pliego de Observaciones (PO)	5
Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria	6	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	6
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	11	TOTAL	11

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)	No aplica
Resultado del Cumplimiento de Metas y Objetivos (Cumplió, No Cumplió o Cumplió Parcialmente, y en su caso: No hay dato o No aplica)	No aplica
Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso No hay dato o No aplica)	Con salvedad
Comentarios: En los procedimientos aplicados para la fiscalización del Fondo, no se consideró la evaluación del Control Interno y del Cumplimiento de Metas y Objetivos.	