

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 **SONORA**

Fondo o Programa: **FISM DF**

Ente fiscalizado: Altar, Sonora	Monto auditado: 1,118.7	
Auditoría número: 1137-15	Muestra (%): 80.0%	
Tipo de recurso: Propio	Monto ejercido al 31 de diciembre: 1,400.2	
Monto asignado: 1,398.4	Monto ejercido a la fecha de la auditoría: 1,400.2	

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			
1009 Utilización de recursos en fines distintos a lo autorizado o establecido en la normativa	51.0		51.0	1	1	
TOTAL	51.0	0.0	51.0	1	1	0

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
1107 Falta de medidas de control, seguimiento y supervisión para evaluar el cumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos	2	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	
0201 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna o disposiciones legales	2	2	
0302 Falta o inadecuada formalización de contratos, convenios o pedidos	2	2	
TOTAL	7	6	1

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:	<u>8</u>
Número de acciones de los resultados con observación:	<u>7</u>
Número de resultados con observación solventada:	<u>1</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
Promoción de Responsabilidades Administrativas Sancionatoria (PRAS)		Recomendación (R)	6
Recomendación	6	Solicitud de Aclaración (SA)	
Daño Hacienda (Pliego)	1	Pliego de Observaciones (PO)	1
		Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		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)	Limpio
Comentarios: 1/ El monto ejercido es mayor que el monto asignado, debido a remanentes de ejercicios anteriores por un monto de 1.8 miles de pesos. 2/ El ente fiscalizado cumplió parcialmente con las metas y objetivos del fondo.	