

CÉDULA DE INFORMACIÓN BÁSICA POR AUDITORÍA DE LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS
CUENTA PÚBLICA 2015
(Miles de pesos)

Entidad de Fiscalización Superior de la Legislatura Local del Estado de Aguascalientes

Fondo o Programa: Proyectos de Desarrollo Regional

Ente fiscalizado: Gobierno del Estado de Aguascalientes

Auditoría número: 23 Monto auditado: 180,867.0

Tipo de recurso: PROFIS Muestra (%): 46.6%

Estatus de la auditoría: Terminada Monto ejercido al 31 de diciembre: 0.0

Monto asignado: 388,135.4 Monto ejercido a la fecha de la auditoría: 113,875.5

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			
0307 Omisión o reintegro extemporáneo de recursos o intereses a la TESOFE o a las tesorerías estatales	14,535.9		14,535.9	2	2	
0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	574.6	574.6		2		2
0306 Pagos improcedentes o en exceso	152.7	152.7		2		2
0309 Falta de recuperación de anticipos, títulos de crédito, garantías, seguros, carteras o adeudos	13,649.5	13,649.5		1		1
TOTAL	28,912.7	14,376.9	14,535.9	7	2	5

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
0303 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	2		2
0315 Deficiencias en el manejo y control de la bitácora e inadecuada supervisión de la obra	2	2	
0318 Falta o deficiencias en licencias, constancias de uso del suelo, estudio de factibilidad, permisos de construcción, manifestación de impacto ambiental y memoria de cálculo estructural	1	1	
TOTAL	5	3	2

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:	12
Número de acciones de los resultados con observación:	5
Número de resultados con observación solventada:	7

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	3	Recomendación (R)	3
		Solicitud de Aclaración (SA)	
Pliego 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	
TOTAL	5	TOTAL	5

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: Derivado de la auditoría aplicada al ente, referente a los recursos del gasto federalizado, se tiene que el mismo no realizó ningún pago antes del 31 de diciembre del 2015, por lo que el ente sólo vinculó los recursos transferidos a compromisos y obligaciones formales de pago antes del 31 de diciembre de 2015.	