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: **Contingencias Económicas**

Ente fiscalizado: Aguascalientes, Rincón de Romos

Auditoría número: 43 **Monto auditado:** 11,427.5

Tipo de recurso: PROFIS **Muestra (%):** 65.3%

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

Monto asignado: 17,500.0 **Monto ejercido a la fecha de la auditoría:** 17,224.5

Resultados asociados con recuperaciones económicas	Recuperaciones			Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
Concepto de irregularidades	Total	Operadas	Probables			
0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	6,722.3	6,691.9	30.4	4	2	2
0306 Pagos improcedentes o en exceso	28.5		28.5	1	1	
0107 Omisión o reintegro extemporáneo de recursos o intereses a la TESOFE o a las tesorerías estatales	243.5	243.5		1		1
TOTAL	**6,994.3**	**6,935.4**	**59.0**	**6**	**3**	**3**

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
0314 Inadecuada planeación, autorización o programación de la obra	2	2	
0315 Deficiencias en el manejo y control de la bitácora e inadecuada supervisión de la obra	1	1	
0320 Otros incumplimientos de la normativa en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma	1	1	
0303 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	2	1	1
0311 Deficiencias en el procedimiento de contratación o adjudicaciones fuera de norma	1		1
TOTAL	**7**	**5**	**2**

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas: **13**
Número de acciones de los resultados con observación: **8**
Número de resultados con observación solventada: **5**

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)	
Pliego de Observaciones	3	Pliego de Observaciones (PO)	3
		Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
TOTAL	**8**	**TOTAL**	**8**

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 realizada 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.	