

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

Baja California Sur

Fondo o Programa: FISMDF (Municipios)

Ente fiscalizado: Baja California Sur, La Paz

Auditoría número: AUDITORÍA/PROFIS/OFSBCS/FI
SM-DF/LAPAZ/09-2015

Monto auditado: 21,324.5

Tipo de recurso: PROFIS

Muestra (%): 75.0%

Estatus de la auditoría: Terminada

Monto ejercido al 31 de diciembre: 7,616.5

Monto asignado: 28,432.7

Monto ejercido a la fecha de la auditoría: 21,023.7

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	4,963.4		4,963.4	3	3	
0312 Falta o inadecuada aplicación de penas y sanciones por incumplimientos	35.3		35.3	1	1	
0309 Falta de recuperación de anticipos, títulos de crédito, garantías, seguros, carteras o adeudos	262.0		262.0	1	1	
TOTAL	5,260.6	0.0	5,260.6	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
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	
1201 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna o disposiciones legales	1	1	
1206 Falta, extemporaneidad o inconsistencias en la presentación de información financiera	1	1	
0903 Falta de difusión de las acciones por realizar o de los resultados alcanzados y de los informes trimestrales	1	1	
1101 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna y/o disposiciones legales	1	1	
0310 Falta, insuficiencia o entrega extemporánea de garantías de anticipo, cumplimiento, vicios ocultos, etc.	2	2	
0214 Otros incumplimientos de la normativa en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios	1	1	
1105 Falta o incumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos	1	1	
TOTAL	10	10	0

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

15

Número de acciones de los resultados con observación:

15

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 (R)	3	Recomendación (R)	3
Solicitud de Aclaración (SA)	1	Solicitud de Aclaración (SA)	1
Pliego de Observaciones (PO)	5	Pliego de Observaciones (PO)	5
Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	6	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	6
Denuncia de Hechos (DH)		Denuncia de Hechos (DH)	
Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
TOTAL	15	TOTAL	15

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)	Bajo
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)	Negativo
Comentarios:	