

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

Coahuila de Zaragoza

Fondo o Programa: FORTAMUN-DF (Municipios)

Ente fiscalizado: Coahuila de Zaragoza, Progreso

Auditoría número: ASE-1909-2016 Monto auditado: 1,813.0

Tipo de recurso: Propio Muestra (%): 100.0%

Estatus de la auditoría: Terminada Monto ejercido al 31 de diciembre: 1,813.0

Monto asignado: 1,813.0 Monto ejercido a la fecha de la auditoría: 1,813.0

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			
0306 Pagos improcedentes o en exceso	34.4	1.2	33.2	3	3	0
0317 Obra de mala calidad o con vicios ocultos	38.6	38.6	0.0	1	0	1
TOTAL	73.0	39.8	33.2	4	3	1

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	4	2	2
0302 Falta o inadecuada formalización de contratos, convenios o pedidos	1	0	1
0315 Deficiencias en el manejo y control de la bitácora e inadecuada supervisión de la obra	1	0	1
1107 Falta de medidas de control, seguimiento y supervisión para evaluar el cumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos	1	0	1
1108 Falta, insuficiencia o incumplimiento de indicadores estratégicos o de gestión para evaluar la eficacia, eficiencia y economía en el cumplimiento de metas y objetivos	1	1	0
1102 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	1	1	
TOTAL	9	4	5

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

13

Número de acciones de los resultados con observación:

7

Número de resultados con observación solventada:

6

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
Pliego de recomendación	1	Recomendación (R)	1
		Solicitud de Aclaración (SA)	
Pliego de Observaciones	3	Pliego de Observaciones (PO)	3
Promoción de Responsabilidades Administrativas	3	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	3
Denuncia de Hechos		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)	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
Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)	Limpio
Comentarios: Los 1.2 miles de pesos del concepto 0306 Pagos improcedentes o en exceso, es una solventación parcial.	