

**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**

**Durango**

**Fondo o Programa:** Contingencias Económicas

**Ente fiscalizado:** Durango, Durango

**Auditoría número:** S/N **Monto auditado:** 20,528.5

**Tipo de recurso:** Propio **Muestra (%):** 46.0%

**Estatus de la auditoría:** Terminada **Monto ejercido al 31 de diciembre:** 44,630.4

**Monto asignado:** 44,630.4 **Monto ejercido a la fecha de la auditoría:** 44,630.4

| Resultados asociados con recuperaciones económicas<br>Concepto de irregularidades                   | Recuperaciones |                |              | Número de observaciones promovidas y solventadas | Número de acciones | Número de observaciones solventadas |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------|
|                                                                                                     | Total          | Operadas       | Probables    |                                                  |                    |                                     |
| 0309 Falta de recuperación de anticipos, títulos de crédito, garantías, seguros, carteras o adeudos | 229.3          | 50.1           | 179.3        | 1                                                | 1                  | 0                                   |
| 0306 Pagos improcedentes o en exceso                                                                | 223.1          | 0.0            | 223.1        | 1                                                | 1                  | 0                                   |
| 0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales     | 4,945.6        | 4,945.6        | 0.0          | 1                                                | 0                  | 1                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                                        | <b>5,398.1</b> | <b>4,995.7</b> | <b>402.4</b> | <b>3</b>                                         | <b>2</b>           | <b>1</b>                            |

| Resultados no asociados con recuperaciones económicas<br>Concepto de irregularidades                                  | Número de observaciones promovidas y solventadas | Número de acciones | Número de observaciones solventadas |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------|
| 0303 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes                                                       | 1                                                | 1                  | 0                                   |
| 0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones                                                         | 2                                                | 2                  | 0                                   |
| 0314 Inadecuada planeación, autorización o programación de la obra                                                    | 2                                                | 2                  | 0                                   |
| 0315 Deficiencias en el manejo y control de la bitácora e inadecuada supervisión de la obra                           | 3                                                | 3                  | 0                                   |
| 0316 Falta o deficiencia en la elaboración de finiquitos de contratos de obra o en la entrega-recepción de las mismas | 1                                                | 1                  | 0                                   |
| 0908 Falta o inadecuada operación de las instancias de participación social                                           | 3                                                | 3                  | 0                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                          | <b>12</b>                                        | <b>12</b>          | <b>0</b>                            |

**Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:**

**15**

**Número de acciones de los resultados con observación:**

**14**

**Número de resultados con observación solventada:**

**1**

| 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 )                                             | 12               | Recomendación ( R )                                                   | 12               |
|                                                                 |                  | Solicitud de Aclaración (SA)                                          |                  |
| Pliego de Observaciones (PO)                                    | 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                                                                 |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                    | <b>14</b>        | <b>TOTAL</b>                                                          | <b>14</b>        |

| 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)              | <b>No aplica</b> |
| Resultado del Cumplimiento de Metas y Objetivos (Cumplió, No Cumplió o Cumplió Parcialmente y, en su caso, No hay dato o No aplica)       | <b>Cumplió</b>   |
| Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)                                     | <b>Negativo</b>  |
| Comentarios: El resultado de la evaluación del Control Interno no aplica debido a que la ASF la realizó en la auditoría número 833-DS-GF. |                  |