

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 Sonora

Fondo o Programa: FORTAMUN-DF

Ente fiscalizado: Sonora, Nacozari De García

Auditoría número:	AAM/035/2015	Monto auditado:	5,435.9
Tipo de recurso:	PROFIS	Muestra (%):	80.0%
Estatus de la auditoría:	Terminada	Monto ejercido al 31 de diciembre:	7,400.2
Monto asignado:	6,794.9	Monto ejercido a la fecha de la auditoría:	7,400.2

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			
1009 Utilización de recursos en fines distintos a lo autorizado o establecido en la normativa	5,132.7	1,487.3	3,645.4	1	1	
TOTAL	5,132.7	1,487.3	3,645.4	1	1	0

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
0101 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna o disposiciones legales	1	1	
1203 Operaciones o bienes no registrados o registrados errónea o extemporáneamente	1	1	
0103 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	1	1	
1101 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna y/o disposiciones legales	1	1	
1001 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna y/o disposiciones legales	1	1	
1107 Falta de medidas de control, seguimiento y supervisión para evaluar el cumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos	2	2	
1109 Falta o insuficiencia de una planeación que incluya un diagnóstico y las acciones por realizar en el corto, mediano y largo plazo	1	1	
0903 Falta de difusión de las acciones por realizar o de los resultados alcanzados y de los informes trimestrales	1	1	
0912 Otros incumplimientos de la normativa al ejercicio de los Recursos Federales transferidos a las entidades federativas, a los municipios y a los órganos político-administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal	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	
TOTAL	11	11	0

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:	12
Número de acciones de los resultados con observación:	12
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
Pliego de observaciones	12	Recomendación (R)	
		Solicitud de Aclaración (SA)	
		Pliego de Observaciones (PO)	1
		Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	11
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
TOTAL	12	TOTAL	12

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)	No cumplió
Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)	Negativo
Comentarios: 1. El monto ejercido es mayor que el monto asignado por 605.3 miles de pesos, debido a que se aplicaron recursos correspondientes a multas de tránsito por 430.3 miles de pesos y al 31 de diciembre de 2015 existe un sobregiro bancario por 175.0 miles de pesos.	