

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: FISM-DF

Ente fiscalizado: Sonora, Nogales

Auditoría número:	AAM/012/2015	Monto auditado:	14,903.8
Tipo de recurso:	PROFIS	Muestra (%):	80.0%
Estatus de la auditoría:	Terminada	Monto ejercido al 31 de diciembre:	23,700.7
Monto asignado:	18,629.7	Monto ejercido a la fecha de la auditoría:	23,700.7

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			
TOTAL	0.0	0.0	0.0	0	0	0

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
0301 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna o disposiciones legales	1	1	
0303 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	4	4	
0320 Otros incumplimientos de la normativa en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma	3	3	
1107 Falta de medidas de control, seguimiento y supervisión para evaluar el cumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos	3	3	
0108 Omisión, error o presentación extemporánea de retenciones o entero de impuestos, cuotas, derechos o cualquier otra obligación fiscal	1	1	
TOTAL	12	12	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)	
		Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	12
		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 5,071.0 miles de pesos, que corresponden al saldo de la cuenta bancaria al 31 de diciembre de 2014 por 2,397.4 miles de pesos, a un sobre ejercicio en el ejercicio 2015 por 2,668.7 miles de pesos y a productos financieros generados durante el ejercicio por 4.9 miles de pesos.	