

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 **Zacatecas**

Fondo o Programa: FIS MDF (Municipios)

Ente fiscalizado: Zacatecas, Villanueva

Auditoría número: ASE-CP-57/2015 **Monto auditado:** 11,925.2

Tipo de recurso: Propio **Muestra (%):** 75.0%

Estatus de la auditoría: Terminada **Monto ejercido al 31 de diciembre:** 14,026.5

Monto asignado: 15,900.3 **Monto ejercido a la fecha de la auditoría:** 14,026.5

Resultados asociados con recuperaciones económicas	Recuperaciones			Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
	Total	Operadas	Probables			
0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	6,026.8		6,026.8	4	4	
0906 Recursos federales aplicados en rubros o programas no contemplados en la Ley de Coordinación Fiscal	2,594.8		2,594.8	10	10	
0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	1,065.8		1,065.8	1	1	
TOTAL	9,687.4	0.0	9,687.4	15	15	0

Resultados no asociados con recuperaciones económicas	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
Concepto de irregularidades			
0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	2	2	
0202 Falta o inadecuada formalización de contratos, convenios o pedidos	1	1	
0911 Falta o incumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos	2	2	
1104 Inadecuado control de las actividades que realizan las áreas	17	17	
TOTAL	22	22	0

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas: 37
Número de acciones de los resultados con observación: 37
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)	
Solicitud de Aclaración al Incumplimiento Normativo	3	Solicitud de Aclaración (SA)	3
Pliego de Observaciones	15	Pliego de Observaciones (PO)	15
		Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	
		Denuncia de Hechos (DH)	
Seguimiento en Ejercicios Posteriores	1	Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
Solicitud de Intervención del Órgano Interno de Control	18	Otras	19
TOTAL	37	TOTAL	37

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)	Cumplió parcialmente
Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)	No aplica
Comentarios: 1.- La Auditoría Superior del Estado de Zacatecas únicamente realiza Informes de Resultados, toda vez que no se efectúan procedimientos para determinar un tipo de Dictamen y solamente se presentan los resultados de auditoría en dichos informes, motivo por el cual no se puede emitir una evaluación del tipo de Dictamen.	