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: **Contingencias Económicas**

Ente fiscalizado: Zacatecas, Villanueva

Auditoría número: ASE-CP-57/2015 **Monto auditado:** 113,112.0

Tipo de recurso: Propio **Muestra (%):** 88.3%

Estatus de la auditoría: Terminada **Monto ejercido al 31 de diciembre:** 104.3

Monto asignado: 128,054.5 **Monto ejercido a la fecha de la auditoría:** 113,112.0

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	3,353.6		3,353.6	6	6	
0312 Falta o inadecuada aplicación de penas y sanciones por incumplimientos	969.4		969.4	1	1	
TOTAL	**4,323.0**	**0.0**	**4,323.0**	**7**	**7**	**0**

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	6	6	
0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	10	10	
0314 Inadecuada planeación, autorización o programación de la obra	2	2	
0315 Deficiencias en el manejo y control de la bitácora e inadecuada supervisión de la obra	3	3	
TOTAL	**21**	**21**	**0**

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas: **28**
Número de acciones de los resultados con observación: **28**
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 (SAIN)	5	Solicitud de Aclaración (SA)	5
Pliego de Observaciones (PO)	7	Pliego de Observaciones (PO)	7
		Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	
		Denuncia de Hechos (DH)	
Solicitud de Intervención del Órgano Interno de Control (SIOIC)	12	Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
Seguimiento en Ejercicios Posteriores (SEP)	4	Otras	16
TOTAL	**28**	**TOTAL**	**28**

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)	**No aplica**
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.- El área de Auditoría a Obra Pública de la Auditoría Superior del Estado de Zacatecas, en este ejercicio, no efectuó la evaluación del Control Interno del Ente Auditado, por lo que no se emite un resultado.
2.- No se determina un "Tipo de Dictamen", dado que en el Informe de Resultados que emite la Auditoría Superior del Estado de Zacatecas, como producto final de las revisiones practicadas, no se contempla un tipo de dictamen, sino que únicamente el apartado de "Conclusión" que contiene el resumen de los resultados y las acciones, entre otros.