**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:** **Fondo de Pavimentación y Desarrollo Municipal (Municipios)**

**Ente fiscalizado:** Zacatecas, Monte Escobedo

**Auditoría número:** ASE-CP-31/2015 **Monto auditado:** 589.2

**Tipo de recurso:** Propio **Muestra (%):** 88.2%

**Estatus de la auditoría:** Terminada **Monto ejercido al 31 de diciembre:** 657.1

**Monto asignado:** 668.0 **Monto ejercido a la fecha de la auditoría:** 657.1

| 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 | | | |
| 0306 Pagos improcedentes o en exceso | 3.4 | | 3.4 | 1 | 1 | |
| **TOTAL** | **3.4** | **0.0** | **3.4** | **1** | **1** | **0** |

| 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 | 2 | 2 | |
| 0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones | 2 | 2 | |
| **TOTAL** | **4** | **4** | **0** |

**Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:** **5**
**Número de acciones de los resultados con observación:** **5**
**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 ) | 1 | Solicitud de Aclaración (SA) | 1 |
| Pliego de Observaciones (PO) | 1 | Pliego de Observaciones (PO) | 1 |
| | | Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS) | |
| | | Denuncia de Hechos (DH) | |
| Solicitud de Intervención del Órgano Interno de Control ( SIOIC ) | 2 | Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF) | |
| Seguimiento en Ejercicios Posteriores ( SEP) | 1 | Otras | 3 |
| **TOTAL** | **5** | **TOTAL** | **5** |

| 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 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.