

**CÉDULA DE INFORMACIÓN BÁSICA POR AUDITORÍA DE LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS  
CUENTA PÚBLICA 2014  
(Miles de pesos)**

**Entidad de Fiscalización Superior de la Legislatura Local del Estado de AGUASCALIENTES**

**Fondo o Programa: FISM DF**

<b>Ente fiscalizado:</b>	El Llano, Aguascalientes	<b>Monto auditado:</b>	8,283.1
<b>Auditoría número:</b>	2	<b>Muestra (%):</b>	99.0%
<b>Tipo de recurso:</b>	PROFIS	<b>Monto ejercido al 31 de diciembre:</b>	8,321.1
<b>Monto asignado:</b>	8,366.7	<b>Monto ejercido a la fecha de la auditoría:</b>	8,321.1

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			
0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	1,054.6		1,054.6	4	4	
0309 Falta de recuperación de anticipos, títulos de crédito, garantías, seguros, carteras o adeudos	95.6		95.6	1	1	
0306 Pagos improcedentes o en exceso	6.8		6.8	1	1	
0308 Omisión de retenciones o entero de impuestos, cuotas, derechos o cualquier otra obligación fiscal	16.7		16.7	1	1	
<b>TOTAL</b>	<b>1,173.7</b>	<b>0.0</b>	<b>1,173.7</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>0</b>

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
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
0903 Falta de difusión de las acciones por realizar o de los resultados alcanzados y de los informes trimestrales	1		1
1203 Operaciones o bienes no registrados o registrados errónea o extemporáneamente	1		1
0311 Deficiencias en el procedimiento de contratación o adjudicaciones fuera de norma	1	1	
0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	1		1
0315 Deficiencias en el manejo y control de la bitácora e inadecuada supervisión de la obra	1	1	
0302 Falta o inadecuada formalización de contratos, convenios o pedidos	1		1
0303 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	1	1	
<b>TOTAL</b>	<b>8</b>	<b>3</b>	<b>5</b>

**Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:**

**15**

**Número de acciones de los resultados con observación:**

**10**

**Número de resultados con observación solventada:**

**5**

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	1	Recomendación ( R )	1
		Solicitud de Aclaración (SA)	
Pliego de Observaciones	7	Pliego de Observaciones (PO)	7
Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria	2	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	2
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
<b>TOTAL</b>	<b>10</b>	<b>TOTAL</b>	<b>10</b>

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)	<b>Bajo</b>
Resultado del Cumplimiento de Metas y Objetivos (Cumplió, No Cumplió o Cumplió Parcialmente, y en su caso: No hay dato o No aplica)	<b>Cumplió</b>
Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso No hay dato o No aplica)	<b>Con salvedad</b>
Comentarios:	