

**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**

Ente fiscalizado:	San José de Gracia, Aguascalientes	Monto auditado:	3,050.6
Auditoría número:	5	Muestra (%):	85.0%
Tipo de recurso:	PROFIS	Monto ejercido al 31 de diciembre:	3,588.2
Monto asignado:	3,588.2	Monto ejercido a la fecha de la auditoría:	3,588.2

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			
0907 Pagos en exceso a los límites establecidos en gastos indirectos y desarrollo institucional, y recursos aplicados en conceptos que no corresponden con la naturaleza de esos rubros	6.5		6.5	1	1	
0306 Pagos improcedentes o en exceso	59.5		59.5	2	2	
0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	2.0		2.0	1	1	
TOTAL	68.0	0.0	68.0	4	4	0

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
0905 Falta, extemporaneidad o deficiencia en la información que presenta la entidad fiscalizada a las instancias correspondientes	1		1
0903 Falta de difusión de las acciones por realizar o de los resultados alcanzados y de los informes trimestrales	1	1	
1107 Falta de medidas de control, seguimiento y supervisión para evaluar el cumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos	1	1	
0311 Deficiencias en el procedimiento de contratación o adjudicaciones fuera de norma	1		1
0303 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	1	1	
0302 Falta o inadecuada formalización de contratos, convenios o pedidos	1	1	
TOTAL	6	4	2

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:	<u>10</u>
Número de acciones de los resultados con observación:	<u>8</u>
Número de resultados con observación solventada:	<u>2</u>

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	2	Recomendación (R)	2
		Solicitud de Aclaración (SA)	
Pliego de Observaciones	4	Pliego de Observaciones (PO)	4
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	
TOTAL	8	TOTAL	8

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)	Con salvedad
Comentarios:	