

**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** **BAJA CALIFORNIA SUR**

**Fondo o Programa:** FORTAMUN DF

**Ente fiscalizado:** La Paz, Baja California Sur **Monto auditado:** 112,987.0  
**Auditoría número:** 001/2014 **Muestra (%):** 80.8%  
**Tipo de recurso:** PROFIS **Monto ejercido al 31 de diciembre:** 112,472.0  
**Monto asignado:** 139,877.1 **Monto ejercido a la fecha de la auditoría:** 112,987.0

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			
0106 Pagos improcedentes o en exceso	5.8		5.8	1	1	
0206 Pagos improcedentes o en exceso	129.0		129.0	1	1	
0306 Pagos improcedentes o en exceso	20.7		20.7	1	1	
<b>TOTAL</b>	<b>155.5</b>	<b>0.0</b>	<b>155.5</b>	<b>3</b>	<b>3</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
0108 Omisión, error o presentación extemporánea de retenciones o entero de impuestos, cuotas, derechos o cualquier otra obligación fiscal	1	1	
0310 Falta, insuficiencia o entrega extemporánea de garantías de anticipo, cumplimiento, vicios ocultos, etc.	1	1	
0901 Irregularidades en la ministración de recursos	1	1	
0903 Falta de difusión de las acciones por realizar o de los resultados alcanzados y de los informes trimestrales	1	1	
0904 Falta de apertura y manejo de una cuenta bancaria específica y productiva de los recursos ministrados y sus productos financieros	1	1	
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	
1101 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna y/o disposiciones legales	2	2	
1105 Falta o incumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos	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	
1108 Falta, insuficiencia o incumplimiento de indicadores estratégicos o de gestión para evaluar la eficacia, eficiencia y economía en el cumplimiento de metas y objetivos	2	2	
1204 Diferencias entre registros administrativos, contables y presupuestales	1	1	
1206 Falta, extemporaneidad o inconsistencias en la presentación de información financiera	1	1	
<b>TOTAL</b>	<b>14</b>	<b>14</b>	<b>0</b>

**Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:** 17  
**Número de acciones de los resultados con observación:** 17  
**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	6	Recomendación ( R )	6
		Solicitud de Aclaración (SA)	
Pliego de Observaciones	3	Pliego de Observaciones (PO)	3
Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria	8	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	8
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
<b>TOTAL</b>	<b>17</b>	<b>TOTAL</b>	<b>17</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 parcialmente</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: Auditoría en etapa de cierre. Para establecer el monto asignado se tomó como fuente la distribución de recursos del FORTAMUN-DF para el ejercicio fiscal 2014, publicado en el boletín oficial del Gobierno del Estado de Baja California Sur el 31 de enero de 2014.	