

**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: Los Cabos, Baja California Sur	Monto auditado:	132,444.0
Auditoría número: 002/2014	Muestra (%):	100.0%
Tipo de recurso: PROFIS	Monto ejercido al 31 de diciembre:	132,444.0
Monto asignado: 132,444.6	Monto ejercido a la fecha de la auditoría:	132,444.0

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			
0205 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	60,427.5		60,427.5	3	3	
0104 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	1,694.5		1,694.5	2	2	
1009 Utilización de recursos en fines distintos a lo autorizado o establecido en la normativa	3.3		3.3	1	1	
0106 Pagos improcedentes o en exceso	142.6		142.6	1	1	
TOTAL	62,267.9	0.0	62,267.9	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
0903 Falta de difusión de las acciones por realizar o de los resultados alcanzados y de los informes trimestrales	2	2	
0904 Falta de apertura y manejo de una cuenta bancaria específica y productiva de los recursos ministrados y sus productos financieros	1	1	
0909 Inadecuado control de las actividades que las áreas realizan	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	1	1	
0911 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	
1101 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna y/o disposiciones legales	4	4	
TOTAL	11	11	0

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

18

Número de acciones de los resultados con observación:

18

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	7	Pliego de Observaciones (PO)	7
Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria	5	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	5
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
TOTAL	18	TOTAL	18

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