

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**

Fondo o Programa: **SUBSEMUN**

Ente fiscalizado:	Ensenada, Baja California	Monto auditado:	53,319.6
Auditoría número:	S/N	Muestra (%):	74.6%
Tipo de recurso:	Propio	Monto ejercido al 31 de diciembre:	57,875.9
Monto asignado:	71,476.2	Monto ejercido a la fecha de la auditoría:	57,875.9

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			
0207 Omisión o reintegro extemporáneo de recursos o intereses a la TESOFE o a las tesorerías estatales	228.0		228.0	1	1	
0306 Pagos improcedentes o en exceso	78.4		78.4	2	2	
0910 Omisión o reintegro extemporáneo de recursos o intereses a la cuenta del fondo, a la TESOFE o las tesorerías estatales	14,195.4	14,195.4		1		1
TOTAL	14,501.8	14,195.4	306.4	4	3	1

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
0211 Deficiencias en el procedimiento de adquisición o adjudicaciones fuera de norma	4	3	1
0214 Otros incumplimientos de la normativa en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios	2	2	
0705 Inexistencia o deficiente control en la recepción, manejo y custodia de bienes de consumo, muebles e inmuebles	3	3	
0903 Falta de difusión de las acciones por realizar o de los resultados alcanzados y de los informes trimestrales	1	0	1
0905 Falta, extemporaneidad o deficiencia en la información que presenta la entidad fiscalizada a las instancias correspondientes	4	4	
0911 Falta o incumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos	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	3	3	
1011 Falta, extemporaneidad o deficiencia en la información que presenta la entidad fiscalizada	1	0	1
1104 Inadecuado control de las actividades que realizan las áreas	1	1	
1105 Falta o incumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos	1	1	
1203 Operaciones o bienes no registrados o registrados errónea o extemporáneamente	1	1	
TOTAL	22	19	3

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:	<u>26</u>
Número de acciones de los resultados con observación:	<u>22</u>
Número de resultados con observación solventada:	<u>4</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
Pliego de Observaciones (PO)	22	Recomendación (R)	4
		Solicitud de Aclaración (SA)	2
		Pliego de Observaciones (PO)	3
		Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	13
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
TOTAL	22	TOTAL	22

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)	No cumplió
Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)	Abstención
Comentarios: El Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Baja California se abstiene de emitir una opinión, toda vez que las cifras no son definitivas y la entidad fiscalizada aún está dentro de los plazos que la legislación local otorga para remitir la solventación.	