

**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 COLIMA**

**Fondo o Programa: FISM DF**

<b>Ente fiscalizado:</b>	Minatitlán, Colima	<b>Monto auditado:</b>	3,722.9
<b>Auditoría número:</b>		<b>Muestra (%):</b>	91.3%
<b>Tipo de recurso:</b>	PROFIS	<b>Monto ejercido al 31 de diciembre:</b>	3,722.9
<b>Monto asignado:</b>	4,078.6	<b>Monto ejercido a la fecha de la auditoría:</b>	4,078.6

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			
0306 Pagos improcedentes o en exceso	42.9		42.9	3	3	
<b>TOTAL</b>	<b>42.9</b>	<b>0.0</b>	<b>42.9</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
0301 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna o disposiciones legales	3	3	
0303 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	1	1	
0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	1		1
0310 Falta, insuficiencia o entrega extemporánea de garantías de anticipo, cumplimiento, vicios ocultos, etc.	1		1
0315 Deficiencias en el manejo y control de la bitácora e inadecuada supervisión de la obra	4	4	
0318 Falta o deficiencias en licencias, constancias de uso del suelo, estudio de factibilidad, permisos de construcción, manifestación de impacto ambiental y memoria de cálculo estructural	9	4	5
0320 Otros incumplimientos de la normativa en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma	3	3	
0705 Inexistencia o deficiente control en la recepción, manejo y custodia de bienes de consumo, muebles e inmuebles	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	
0905 Falta, extemporaneidad o deficiencia en la información que presenta la entidad fiscalizada a las instancias correspondientes	1	1	
0909 Inadecuado control de las actividades que las áreas realizan	7	4	3
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
1203 Operaciones o bienes no registrados o registrados errónea o extemporáneamente	1	1	
1204 Diferencias entre registros administrativos, contables y presupuestales	1	1	
1207 Falta o deficiencia en la elaboración de conciliaciones	1	1	
<b>TOTAL</b>	<b>37</b>	<b>26</b>	<b>11</b>

<b>Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:</b>	<b>40</b>
<b>Número de acciones de los resultados con observación:</b>	<b>29</b>
<b>Número de resultados con observación solventada:</b>	<b>11</b>

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	26	Recomendación ( R )	26
Solicitud de Aclaración	3	Solicitud de Aclaración (SA)	
		Pliego de Observaciones (PO)	3
		Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
<b>TOTAL</b>	<b>29</b>	<b>TOTAL</b>	<b>29</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>Medio</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>Limpio</b>
Comentarios: SE CONSIDERAN RESULTADOS TOMANDO EN CUENTA RECURSOS DEL FONDO CON MEZCLA DE OTROS PROGRAMAS.	