

**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 DURANGO**

**Fondo o Programa:** SUBSEMUN

**Ente fiscalizado:** Gómez Palacio, Durango      **Monto auditado:** 11,500.0  
**Auditoría número:** S/N      **Muestra (%):** 100.0%  
**Tipo de recurso:** Propio      **Monto ejercido al 31 de diciembre:** 8,261.3  
**Monto asignado:** 11,500.0      **Monto ejercido a la fecha de la auditoría:** 11,275.0

| Resultados asociados con recuperaciones económicas<br>Concepto de irregularidades                        | Recuperaciones |              |            | Número de observaciones promovidas y solventadas | Número de acciones | Número de observaciones solventadas |
|--|----------------|--------------|------------|--|--------------------|-------------------------------------|
|  | Total          | Operadas     | Probables  |  |                    |                                     |
| 0204 Falta de autorización o justificación de las erogaciones  | 250.0          | 250.0        |            | 1  |                    | 1                                   |
| 0205 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales          | 55.0           | 55.0         |            | 1  |                    | 1                                   |
| 0906 Recursos federales aplicados en rubros o programas no contemplados en la Ley de Coordinación Fiscal | 0.5            | 0.5          |            | 1  |                    | 1                                   |
| <b>TOTAL</b>   | <b>305.5</b>   | <b>305.5</b> | <b>0.0</b> | <b>3</b>   | <b>0</b>           | <b>3</b>                            |

| Resultados no asociados con recuperaciones económicas<br>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  | 2  | 2                  |                                     |
| 0905 Falta, extemporaneidad o deficiencia en la información que presenta la entidad fiscalizada a las instancias correspondientes   | 7  | 7                  |                                     |
| 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 | 9  | 9                  |                                     |
| 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                  |                                     |
| 1202 Falta de sistemas automatizados o deficiencias en su operación   | 1  | 1                  |                                     |
| 1208 Otros incumplimientos de la normativa aplicable a los sistemas de información y registro   | 2  | 2                  |                                     |
| <b>TOTAL</b>  | <b>23</b>  | <b>23</b>          | <b>0</b>                            |

**Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:** 26  
**Número de acciones de los resultados con observación:** 23  
**Número de resultados con observación solventada:** 3

| 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   | 23               | Recomendación ( R )   | 23               |
|   |                  | Solicitud de Aclaración (SA)  |                  |
| Pliegos de Observaciones  |                  | Pliego de Observaciones (PO)  |                  |
|   |                  | 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>23</b>        | <b>TOTAL</b>  | <b>23</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>No aplica</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: El resultado de la aplicación del procedimiento referente a evaluar el control interno, se presenta en el informe de auditoría núm. 1250, que practicó la Auditoría Superior de la Federación en este municipio. |                  |