

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: **FISM DF**

Ente fiscalizado:	San Juan de Guadalupe, Durango	Monto auditado:	10,478.1
Auditoría número:	S/N	Muestra (%):	100.0%
Tipo de recurso:	PROFIS	Monto ejercido al 31 de diciembre:	9,866.5
Monto asignado:	10,478.1	Monto ejercido a la fecha de la auditoría:	10,478.1

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			
0309 Falta de recuperación de anticipos, títulos de crédito, garantías, seguros, carteras o adeudos	2,513.7	2,305.4	208.3	2	1	1
0306 Pagos improcedentes o en exceso	1,972.1	1,334.5	637.6	3	2	1
0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	1,156.3	1,086.8	69.5	2	1	1
0317 Obra de mala calidad o con vicios ocultos	828.3	414.1	414.1	1	1	
0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	665.9	665.9		1		1
0906 Recursos federales aplicados en rubros o programas no contemplados en la Ley de Coordinación Fiscal	45.8		45.8	1	1	
0307 Omisión o reintegro extemporáneo de recursos o intereses a la TESOFE o a las tesorerías estatales	177.8		177.8	1	1	
TOTAL	7,359.9	5,806.7	1,553.2	11	7	4

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	4	4	
0310 Falta, insuficiencia o entrega extemporánea de garantías de anticipo, cumplimiento, vicios ocultos, etc.	3	3	
0314 Inadecuada planeación, autorización o programación de la obra	4	4	
0311 Deficiencias en el procedimiento de contratación o adjudicaciones fuera de norma	6	6	
0315 Deficiencias en el manejo y control de la bitácora e inadecuada supervisión de la obra	4	4	
0303 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	3	3	
0316 Falta o deficiencia en la elaboración de finiquitos de contratos de obra o en la entrega-recepción de las mismas	1	1	
0320 Otros incumplimientos de la normativa en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma	1	1	
0302 Falta o inadecuada formalización de contratos, convenios o pedidos	1	1	
TOTAL	27	27	0

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

38

Número de acciones de los resultados con observación:

34

Número de resultados con observación solventada:

4

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	27	Recomendación (R)	27
		Solicitud de Aclaración (SA)	
Pliegos de Observaciones	7	Pliego de Observaciones (PO)	7
		Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
TOTAL	34	TOTAL	34

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)	Negativo
Comentarios:	