

**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 GUERRERO

Fondo o Programa: FISM-DF

Ente fiscalizado:	Xalpatlahuac, Guerrero	Monto auditado:	16,699.6
Auditoría número:	AGE-ADP-055-2015	Muestra (%):	68.2%
Tipo de recurso:	Propio	Monto ejercido al 31 de diciembre:	24,491.8
Monto asignado:	24,491.8	Monto ejercido a la fecha de la auditoría:	24,491.8

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			
0906 Recursos federales aplicados en rubros o programas no contemplados en la Ley de Coordinación Fiscal	7,651.3		7,651.3	1	1	
0319 Falta de operación de obras concluidas	4,300.0		4,300.0	1	1	
0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	2,300.0		2,300.0	1	1	
0907 Pagos en exceso a los límites establecidos en gastos indirectos y desarrollo institucional, y recursos aplicados en conceptos que no corresponden con la naturaleza de esos rubros	149.9		149.9	2	2	
TOTAL	14,401.2	0.0	14,401.2	5	5	0

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
0310 Falta, insuficiencia o entrega extemporánea de garantías de anticipo, cumplimiento, vicios ocultos, etc.	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	
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	2	2	
0302 Falta o inadecuada formalización de contratos, convenios o pedidos	1		1
0903 Falta de difusión de las acciones por realizar o de los resultados alcanzados y de los informes trimestrales	1	1	
TOTAL	6	5	1

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:	<u>11</u>
Número de acciones de los resultados con observación:	<u>10</u>
Número de resultados con observación solventada:	<u>1</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
Recomendación		Recomendación (R)	
Solicitud de Aclaración		Solicitud de Aclaración (SA)	
Pliego de Observaciones	5	Pliego de Observaciones (PO)	5
Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria	5	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	5
Denuncia de Hechos		Denuncia de Hechos (DH)	
Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
Otras		Otras	
TOTAL	10	TOTAL	10

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)	No aplica
Resultado del Cumplimiento de Metas y Objetivos (Cumplió, No Cumplió o Cumplió Parcialmente, y en su caso: No hay dato o No aplica)	No aplica
Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso No hay dato o No aplica)	Con salvedad
Comentarios: La Evaluación al Control Interno y Cumplimiento de metas y objetivos se realizó de manera general a la administración municipal, razón por la cual no se tienen indicadores específicos para el Fondo.	