

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: Alcozauca de Guerrero, Guerrero	Monto auditado:	24,039.2
Auditoría número: AGE-ADP-061-2015	Muestra (%):	59.3%
Tipo de recurso: PROFIS	Monto ejercido al 31 de diciembre:	40,561.8
Monto asignado: 40,561.8	Monto ejercido a la fecha de la auditoría:	40,561.8

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	8,192.9		8,192.9	1	1	
0306 Pagos improcedentes o en exceso	50.9		50.9	1	1	
0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	1,100.0		1,100.0	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	290.7		290.7	1	1	
TOTAL	9,634.5	0.0	9,634.5	4	4	0

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
0314 Inadecuada planeación, autorización o programación de la obra	1	1	
0904 Falta de apertura y manejo de una cuenta bancaria específica y productiva de los recursos ministrados y sus productos financieros	2	2	
0909 Inadecuado control de las actividades que las áreas realizan	1	1	
0903 Falta de difusión de las acciones por realizar o de los resultados alcanzados y de los informes trimestrales	2	2	
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	1	1	
1204 Diferencias entre registros administrativos, contables y presupuestales	1	1	
1110 Falta de estudios de corto, mediano y largo plazos, que permitan a los entes fiscalizados cuantificar con precisión el universo de la población objetivo del programa, política pública o proyecto implementada por región, entidad federativa, municipio y localidad	1	1	
TOTAL	9	9	0

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:	<u>13</u>
Número de acciones de los resultados con observación:	<u>13</u>
Número de resultados con observación solventada:	<u>0</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	4	Pliego de Observaciones (PO)	4
Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria	9	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	9
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	13	TOTAL	13

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: En los procedimientos aplicados para la fiscalización del Fondo, no se consideró la evaluación del Control Interno y del Cumplimiento de Metas y Objetivos.	