

**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** **SONORA**

**Fondo o Programa:** FISM DF

|                          |                     |                                                   |       |
|--------------------------|---------------------|---------------------------------------------------|-------|
| <b>Ente fiscalizado:</b> | Divisaderos, Sonora | <b>Monto auditado:</b>                            | 186.2 |
| <b>Auditoría número:</b> | 1362-15             | <b>Muestra (%):</b>                               | 80.0% |
| <b>Tipo de recurso:</b>  | Propio              | <b>Monto ejercido al 31 de diciembre:</b>         | 259.0 |
| <b>Monto asignado:</b>   | 232.8               | <b>Monto ejercido a la fecha de la auditoría:</b> | 259.0 |

| 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  |                                                  |                    |                                     |
|                                                                                   |                |            |            |                                                  |                    |                                     |
| <b>TOTAL</b>                                                                      | <b>0.0</b>     | <b>0.0</b> | <b>0.0</b> | <b>0</b>                                         | <b>0</b>           | <b>0</b>                            |

| Resultados no asociados con recuperaciones económicas<br>Concepto de irregularidades                                                   | Número de observaciones promovidas y solventadas | Número de acciones | Número de observaciones solventadas |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------|
| 0103 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes                                                                        | 1                                                | 1                  |                                     |
| 0303 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes                                                                        | 2                                                | 2                  |                                     |
| 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                  |                                     |
| 0911 Falta o incumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos                                               | 1                                                | 1                  |                                     |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                           | <b>6</b>                                         | <b>6</b>           | <b>0</b>                            |

|                                                                         |          |
|-------------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:</b> | <b>6</b> |
| <b>Número de acciones de los resultados con observación:</b>            | <b>6</b> |
| <b>Número de resultados con observación solventada:</b>                 | <b>0</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 |
| Promoción de Responsabilidades Administrativas Sancionatoria (PRAS) |                  | Recomendación ( R )                                                   | 6                |
| Recomendación                                                       | 6                | Solicitud de Aclaración (SA)                                          |                  |
| Daño Hacienda (Pliego)                                              |                  | 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>6</b>         | <b>TOTAL</b>                                                          | <b>6</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>Bajo</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 parcialmente</b> |
| Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>Limpio</b>               |
| Comentarios: 1/ El monto ejercido es mayor que el monto asignado, debido a reintegros generados desde su disposición hasta su devolución a la cuenta del fondo, por un monto 11.6 miles de pesos, así como remanentes de ejercicios anteriores por 16.5 miles de pesos.<br>2/ El ente fiscalizado cumplió parcialmente con las metas y objetivos del fondo. |                             |