

**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>	Magdalena, Sonora	<b>Monto auditado:</b>	2,209.6
<b>Auditoría número:</b>	AAM/008/2014	<b>Muestra (%):</b>	80.0%
<b>Tipo de recurso:</b>	PROFIS	<b>Monto ejercido al 31 de diciembre:</b>	1,501.9
<b>Monto asignado:</b>	2,762.0	<b>Monto ejercido a la fecha de la auditoría:</b>	1,501.9

Resultados asociados con recuperaciones económicas	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	1,418.1	1,395.0	23.1	2	1	1
<b>TOTAL</b>	<b>1,418.1</b>	<b>1,395.0</b>	<b>23.1</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

Resultados no asociados con recuperaciones económicas	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
Concepto de irregularidades			
1007 Falta de sistemas automatizados o deficiencias en su operación	2	2	
0904 Falta de apertura y manejo de una cuenta bancaria específica y productiva de los recursos ministrados y sus productos financieros	1	1	
0101 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna o disposiciones legales	1	1	
0302 Falta o inadecuada formalización de contratos, convenios o pedidos	1	1	
<b>TOTAL</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>0</b>

<b>Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:</b>	<b>7</b>
<b>Número de acciones de los resultados con observación:</b>	<b>6</b>
<b>Número de resultados con observación solventada:</b>	<b>1</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 )	5
Recomendación	5	Solicitud de Aclaración (SA)	
Daño Hacienda (Pliego)	1	Pliego de Observaciones (PO)	1
		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>Medio</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>No cumplió</b>
Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)	<b>Negativo</b>
Comentarios:	