

**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>	Naco, Sonora	<b>Monto auditado:</b>	621.8
<b>Auditoría número:</b>	1430-15	<b>Muestra (%):</b>	80.0%
<b>Tipo de recurso:</b>	Propio	<b>Monto ejercido al 31 de diciembre:</b>	827.9
<b>Monto asignado:</b>	777.3	<b>Monto ejercido a la fecha de la auditoría:</b>	827.9

<b>Resultados asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades</b>	<b>Recuperaciones</b>			<b>Número de observaciones promovidas y solventadas</b>	<b>Número de acciones</b>	<b>Número de observaciones solventadas</b>
	<b>Total</b>	<b>Operadas</b>	<b>Probables</b>			
1009 Utilización de recursos en fines distintos a lo autorizado o establecido en la normativa	426.1	420.0	6.1	1	1	
<b>TOTAL</b>	<b>426.1</b>	<b>420.0</b>	<b>6.1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>

<b>Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades</b>	<b>Número de observaciones promovidas y solventadas</b>	<b>Número de acciones</b>	<b>Número de observaciones solventadas</b>
1107 Falta de medidas de control, seguimiento y supervisión para evaluar el cumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos	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	
0303 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	2	2	
<b>TOTAL</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>0</b>

**Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:**

**6**

**Número de acciones de los resultados con observación:**

**6**

**Número de resultados con observación solventada:**

**0**

<b>Acciones promovidas de acuerdo con el marco jurídico de la EFSL</b>		<b>Acciones promovidas homologadas con la tipología de la ASF</b>	
<b>Tipos de acción</b>	<b>Núm. de acciones</b>	<b>Tipos de acción</b>	<b>Núm. de acciones</b>
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>

<b>Evaluación</b>	<b>Resultados</b>
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: 1/ El monto ejercido es mayor que el monto asignado, debido a reintegros e intereses generados desde su disposición hasta su devolución a la cuenta del fondo, por un monto 17.9 miles de pesos, así como remanentes de ejercicios anteriores por 34.1 miles de pesos.	