

**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> Sahuaripa, Sonora	<b>Monto auditado:</b>	2,986.6
<b>Auditoría número:</b> AAM/014/2014	<b>Muestra (%):</b>	80.0%
<b>Tipo de recurso:</b> PROFIS	<b>Monto ejercido al 31 de diciembre:</b>	3,733.2
<b>Monto asignado:</b> 3,733.2	<b>Monto ejercido a la fecha de la auditoría:</b>	3,733.2

<b>Resultados asociados con recuperaciones económicas</b> <b>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	2,942.3	2,252.0	690.3	1	1	
0906 Recursos federales aplicados en rubros o programas no contemplados en la Ley de Coordinación Fiscal	43.5		43.5	1	1	
<b>TOTAL</b>	<b>2,985.8</b>	<b>2,252.0</b>	<b>733.8</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>

<b>Resultados no asociados con recuperaciones económicas</b> <b>Concepto de irregularidades</b>	<b>Número de observaciones promovidas y solventadas</b>	<b>Número de acciones</b>	<b>Número de observaciones solventadas</b>
0904 Falta de apertura y manejo de una cuenta bancaria específica y productiva de los recursos ministrados y sus productos financieros	1	1	
0103 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	1	1	
0303 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	1	1	
1107 Falta de medidas de control, seguimiento y supervisión para evaluar el cumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos	2	2	
<b>TOTAL</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>0</b>

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

**7**

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

**7**

**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)	2	Pliego de Observaciones (PO)	2
		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>7</b>	<b>TOTAL</b>	<b>7</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)	Medio
Resultado del Cumplimiento de Metas y Objetivos (Cumplió, No Cumplió o Cumplió Parcialmente y, en su caso, No hay dato o No aplica)	Cumplió parcialmente
Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)	Negativo
Comentarios: 1/ El monto ejercido es mayor que el monto asignado, debido a los reintegros e intereses generados desde su disposición hasta su devolución a la cuenta del fondo, por un monto de 18.8 miles de pesos.	
2/ El ente fiscalizado cumplió parcialmente con las metas y objetivos del fondo.	