

**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> San Felipe de Jesús, Sonora	<b>Monto auditado:</b> 176.3
<b>Auditoría número:</b> 1040-15	<b>Muestra (%):</b> 80.0%
<b>Tipo de recurso:</b> Propio	<b>Monto ejercido al 31 de diciembre:</b> 67.3
<b>Monto asignado:</b> 220.4	<b>Monto ejercido a la fecha de la auditoría:</b> 67.3

<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>			
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	66.2	64.7	1.5	1	1	
<b>TOTAL</b>	<b>66.2</b>	<b>64.7</b>	<b>1.5</b>	<b>1</b>	<b>1</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	
1107 Falta de medidas de control, seguimiento y supervisión para evaluar el cumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos	1	1	
0911 Falta o incumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos	1	1	
<b>TOTAL</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>0</b>

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

4

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

4

**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 )	3
Recomendación	3	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>4</b>	<b>TOTAL</b>	<b>4</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 aplica</b>
Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)	<b>No aplica</b>
Comentarios: 1/ El Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización del Estado de Sonora no aplicó las evaluaciones de Cumplimiento de Metas y Objetivos, ni emitió un Dictamen.	