

**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** **ZACATECAS**

**Fondo o Programa:** FISM DF

<b>Ente fiscalizado:</b>	Calera, Zacatecas	<b>Monto auditado:</b>	5,534.1
<b>Auditoría número:</b>	ASE-CP-05/2014	<b>Muestra (%):</b>	75.0%
<b>Tipo de recurso:</b>	Propio	<b>Monto ejercido al 31 de diciembre:</b>	7,378.9
<b>Monto asignado:</b>	7,378.9	<b>Monto ejercido a la fecha de la auditoría:</b>	7,378.9

Resultados asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Recuperaciones			Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
	Total	Operadas	Probables			
0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	319.4		319.4	1	1	
0906 Recursos federales aplicados en rubros o programas no contemplados en la Ley de Coordinación Fiscal	244.9		244.9	4	4	
<b>TOTAL</b>	<b>564.3</b>	<b>0.0</b>	<b>564.3</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>0</b>

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
0314 Inadecuada planeación, autorización o programación de la obra	1	1	
1104 Inadecuado control de las actividades que realizan las áreas	9	9	
0302 Falta o inadecuada formalización de contratos, convenios o pedidos	1	1	
1208 Otros incumplimientos de la normativa aplicable a los sistemas de información y registro	1	1	
1202 Falta de sistemas automatizados o deficiencias en su operación	1	1	
<b>TOTAL</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>0</b>

<b>Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:</b>	<b>18</b>
<b>Número de acciones de los resultados con observación:</b>	<b>18</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
		Recomendación ( R )	
		Solicitud de Aclaración (SA)	
Pliego de Observaciones	5	Pliego de Observaciones (PO)	5
Promoción para el Fincamiento de Responsabilidades Administrativas	9	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	12
Solicitud de Intervención del Órgano Interno de Control	3	Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
Seguimiento en Ejercicios Posteriores	1	Otras	1
<b>TOTAL</b>	<b>18</b>	<b>TOTAL</b>	<b>18</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>Cumplió</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/ La Auditoría Superior del Estado de Zacatecas no determinó un tipo de dictamen, ya que no se efectúan procedimientos para tal efecto; en el Informe de Resultados únicamente presentan los resultados de auditoría.	