

**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>	Mezquital del Oro, Zacatecas	<b>Monto auditado:</b>	1,671.8
<b>Auditoría número:</b>	ASE-CP-28/2014	<b>Muestra (%):</b>	75.0%
<b>Tipo de recurso:</b>	Propio	<b>Monto ejercido al 31 de diciembre:</b>	2,228.8
<b>Monto asignado:</b>	2,229.0	<b>Monto ejercido a la fecha de la auditoría:</b>	2,228.8

<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>			
0206 Pagos improcedentes o en exceso	19.8		19.8	1	1	
0204 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	8.9		8.9	1	1	
<b>TOTAL</b>	<b>28.7</b>	<b>0.0</b>	<b>28.7</b>	<b>2</b>	<b>2</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>
	<b>Total</b>	<b>Operadas</b>	<b>Probables</b>			
1002 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes				1	1	
1208 Otros incumplimientos de la normativa aplicable a los sistemas de información y registro				1	1	
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				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	
<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>
		Recomendación ( R )		
		Solicitud de Aclaración ( SA )		
Pliego de Observación	2	Pliego de Observaciones ( PO )		2
Promoción para el Fincamiento de Responsabilidades Administrativas	5	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria ( PRAS )		5
		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)	<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 parcialmente</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.	