

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

Ente fiscalizado:	Morelos, Zacatecas	Monto auditado:	1,478.3
Auditoría número:	ASE-CP-32/2014	Muestra (%):	75.0%
Tipo de recurso:	Propio	Monto ejercido al 31 de diciembre:	1,929.7
Monto asignado:	1,971.1	Monto ejercido a la fecha de la auditoría:	1,929.7

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			
0306 Pagos improcedentes o en exceso	1,040.0		1,040.0	1	1	
0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	50.1		50.1	1	1	
0206 Pagos improcedentes o en exceso	32.1		32.1	2	2	
0205 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	1.8		1.8	1	1	
TOTAL	1,124.0	0.0	1,124.0	5	5	0

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
0310 Falta, insuficiencia o entrega extemporánea de garantías de anticipo, cumplimiento, vicios ocultos, etc.	1	1	
0214 Otros incumplimientos de la normativa en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios	1	1	
0904 Falta de apertura y manejo de una cuenta bancaria específica y productiva de los recursos ministrados y sus productos financieros	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	1	1	
TOTAL	4	4	0

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

9

Número de acciones de los resultados con observación:

9

Número de resultados con observación solventada:

0

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	4	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	4
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
TOTAL	9	TOTAL	9

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)	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)	No aplica
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.	