

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:	Tepechitlán, Zacatecas	Monto auditado:	3,781.5
Auditoría número:	ASE-CP-46/2014	Muestra (%):	75.0%
Tipo de recurso:	Propio	Monto ejercido al 31 de diciembre:	4,827.4
Monto asignado:	5,042.0	Monto ejercido a la fecha de la auditoría:	4,827.4

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	53.3	0.0	53.3	1	1	
0204 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	55.3	0.0	55.3	1	1	
0906 Recursos federales aplicados en rubros o programas no contemplados en la Ley de Coordinación Fiscal	43.0	0.0	43.0	1	1	
0205 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	5.3	0.0	5.3	1	1	
0206 Pagos improcedentes o en exceso	16.5	0.0	16.5	1	1	
TOTAL	173.4	0.0	173.4	5	5	0

Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
0303 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	1	1	
0204 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	2	2	
1105 Falta o incumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos	1	1	
0314 Inadecuada planeación, autorización o programación de la obra	1	1	
1103 Falta de sistemas automatizados o deficiencias en su operación	1	1	
0214 Otros incumplimientos de la normativa en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios	1	1	
1101 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna y/o disposiciones legales	1	1	
1104 Inadecuado control de las actividades que realizan las áreas	7	7	
TOTAL	15	15	0

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas: **20**

Número de acciones de los resultados con observación: **20**

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 Observación	5	Pliego de Observaciones (PO)	5
Promoción para el Fincamiento de Responsabilidades Administrativa	8	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	14
Solicitud de Intervención del Órgano Interno de Control	6	Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
Seguimiento en Ejercicios Posteriores	1	Otras	1
TOTAL	20	TOTAL	20

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.	