

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: FOPEDEP

| | | | |
|--------------------------|---|---|---------|
| Ente fiscalizado: | General Francisco R. Murguía, Zacatecas | Monto auditado: | 3,613.5 |
| Auditoría número: | ASE-CP-26/2014 | Muestra (%): | 90.3% |
| Tipo de recurso: | Propio | Monto ejercido al 31 de diciembre: | 3,613.5 |
| Monto asignado: | 4,000.0 | Monto ejercido a la fecha de la auditoría: | 3,613.5 |

| 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 | | | |
| 0309 Falta de recuperación de anticipos, títulos de crédito, garantías, seguros, carteras o adeudos | 238.7 | 238.7 | 0.0 | 2 | 1 | 1 |
| 0306 Pagos improcedentes o en exceso | 99.3 | 16.6 | 82.7 | 3 | 2 | 1 |
| TOTAL | 337.9 | 255.3 | 82.7 | 5 | 3 | 2 |

| 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 | 0 |
| 0316 Falta o deficiencia en la elaboración de finiquitos de contratos de obra o en la entrega-recepción de las mismas | 2 | 2 | 0 |
| 0315 Deficiencias en el manejo y control de la bitácora e inadecuada supervisión de la obra | 2 | 2 | 0 |
| TOTAL | 5 | 5 | 0 |

| | |
|---|-----------|
| Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas: | 10 |
| Número de acciones de los resultados con observación: | 8 |
| Número de resultados con observación solventada: | 2 |

| 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) | | Recomendación (R) | |
| Solicitud de Aclaración al Incumplimiento Normativo (SAIN) | | Solicitud de Aclaración (SA) | |
| Pliego de Observaciones (PO) | 3 | Pliego de Observaciones (PO) | 3 |
| Promoción para el Fincamiento de Responsabilidades Administrativas (PFRA) | | Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS) | |
| | | Denuncia de Hechos (DH) | |
| Seguimiento en Ejercicios Posteriores | 2 | Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF) | |
| Solicitud de Intervención del Órgano Interno de Control | 3 | Otras | 5 |
| TOTAL | 8 | TOTAL | 8 |

| 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) | No aplica |
| 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/ De la muestra seleccionada, que incluye tres obras, se generaron observaciones y acciones. 2/ La Auditoría Superior del Estado de Zacatecas, en este ejercicio, no efectuó la evaluación del Control Interno del ente auditado, por lo que no se emite un resultado. 3/ La Auditoría Superior del Estado de Zacatecas no determina un tipo de dictamen, ya que no se efectúan procedimientos para tal efecto; en el Informe de Resultados únicamente presentan los resultados de auditoría. | |