

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:	Sain Alto, Zacatecas	Monto auditado:	1,661.0
Auditoría número:	ASE-CP-41/2014	Muestra (%):	97.7%
Tipo de recurso:	Propio	Monto ejercido al 31 de diciembre:	1,661.0
Monto asignado:	1,700.0	Monto ejercido a la fecha de la auditoría:	1,661.0

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			
0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	996.0	0.0	996.0	1	1	0
0306 Pagos improcedentes o en exceso	68.0	0.0	68.0	1	1	0
TOTAL	1,064.0	0.0	1,064.0	2	2	0

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
0311 Deficiencias en el procedimiento de contratación o adjudicaciones fuera de norma	1	1	0
0315 Deficiencias en el manejo y control de la bitácora e inadecuada supervisión de la obra	1	1	0
0320 Otros incumplimientos de la normativa en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma	2	2	0
TOTAL	5	5	0

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

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)	1	Solicitud de Aclaración (SA)	1
Pliego de Observaciones (PO)	2	Pliego de Observaciones (PO)	2
Promoción para el Fincamiento de Responsabilidades Administrativas (PFRA)		Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	
Denuncia de Hechos (DH)	1	Denuncia de Hechos (DH)	1
Seguimiento en Ejercicios Posteriores	1	Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
Solicitud de Intervención del Órgano Interno de Control	2	Otras	3
TOTAL	7	TOTAL	7

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 dos obras, se generaron observaciones. 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.	