

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: FORTAMUN DF

Ente fiscalizado:	Fresnillo, Zacatecas	Monto auditado:	76,198.1
Auditoría número:	ASE-CP-13/2014	Muestra (%):	70.0%
Tipo de recurso:	Propio	Monto ejercido al 31 de diciembre:	108,139.6
Monto asignado:	108,854.5	Monto ejercido a la fecha de la auditoría:	108,139.6

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			
0205 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	9,459.4		9,459.4	11	11	
0211 Deficiencias en el procedimiento de adquisición o adjudicaciones fuera de norma	1,315.2		1,315.2	5	5	
0901 Irregularidades en la ministración de recursos	862.0		862.0	1	1	
TOTAL	11,636.6	0.0	11,636.6	17	17	0

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
0201 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna o disposiciones legales	12	12	
0203 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	3	3	
0204 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	2	2	
TOTAL	17	17	0

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas: **34**

Número de acciones de los resultados con observación: **34**

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	N.º de acciones	Tipos de acción	N.º de acciones
		Recomendación (R)	
		Solicitud de Aclaración (SA)	
Pliego de Observaciones	17	Pliego de Observaciones (PO)	17
Promoción para el Fincamiento de Responsabilidades Administrativas	17	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	17
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
TOTAL	34	TOTAL	34

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
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.	