

**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**

<b>Ente fiscalizado:</b>	Moyahua de Estrada, Zacatecas	<b>Monto auditado:</b>	1,631.3
<b>Auditoría número:</b>	ASE-CP-33/2014	<b>Muestra (%):</b>	70.0%
<b>Tipo de recurso:</b>	Propio	<b>Monto ejercido al 31 de diciembre:</b>	1,237.0
<b>Monto asignado:</b>	2,330.4	<b>Monto ejercido a la fecha de la auditoría:</b>	2,330.4

<b>Resultados asociados con recuperaciones económicas</b> <b>Concepto de irregularidades</b>	<b>Recuperaciones</b>			<b>Número de observaciones promovidas y solventadas</b>	<b>Número de acciones</b>	<b>Número de observaciones solventadas</b>
	<b>Total</b>	<b>Operadas</b>	<b>Probables</b>			
1004 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	24.8		24.8	1	1	
<b>TOTAL</b>	<b>24.8</b>	<b>0.0</b>	<b>24.8</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>

<b>Resultados no asociados con recuperaciones económicas</b> <b>Concepto de irregularidades</b>	<b>Número de observaciones promovidas y solventadas</b>	<b>Número de acciones</b>	<b>Número de observaciones solventadas</b>
1204 Diferencias entre registros administrativos, contables y presupuestales	2	2	
0911 Falta o incumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos	5	5	
0103 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	2	2	
1208 Otros incumplimientos de la normativa aplicable a los sistemas de información y registro	2	2	
0904 Falta de apertura y manejo de una cuenta bancaria específica y productiva de los recursos ministrados y sus productos financieros	2	2	
<b>TOTAL</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>0</b>

**Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:** **14**

**Número de acciones de los resultados con observación:** **14**

**Número de resultados con observación solventada:** **0**

<b>Acciones promovidas de acuerdo con el marco jurídico de la EFSL</b>		<b>Acciones promovidas homologadas con la tipología de la ASF</b>	
<b>Tipos de acción</b>	<b>Núm. de acciones</b>	<b>Tipos de acción</b>	<b>Núm. de acciones</b>
Recomendación	1	Recomendación ( R )	1
		Solicitud de Aclaración ( SA )	
Pliego de Observaciones	1	Pliego de Observaciones ( PO )	1
Promoción para el Fincamiento de Responsabilidades Administrativas	5	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria ( PRAS )	10
Solicitud de Intervención del Órgano Interno de Control	5	Denuncia de Hechos ( DH )	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal ( PEFCF )	
Seguimiento en Ejercicios Posteriores	2	Otras	2
<b>TOTAL</b>	<b>14</b>	<b>TOTAL</b>	<b>14</b>

<b>Evaluación</b>	<b>Resultados</b>
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.	