

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:	Pinos, Zacatecas	Monto auditado:	24,969.5
Auditoría número:	ASE-CP-39-2014	Muestra (%):	70.0%
Tipo de recurso:	Propio	Monto ejercido al 31 de diciembre:	35,075.1
Monto asignado:	35,670.8	Monto ejercido a la fecha de la auditoría:	35,075.1

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			
0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	3,175.5		3,175.5	5	5	
0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	1,430.2		1,430.2	4	4	
0106 Pagos improcedentes o en exceso	2,104.8		2,104.8	1	1	
TOTAL	6,710.5	0.0	6,710.5	10	10	0

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
0204 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	2	2	
1104 Inadecuado control de las actividades que realizan las áreas	18	18	
1203 Operaciones o bienes no registrados o registrados errónea o extemporáneamente	1	1	
0912 Otros incumplimientos de la normativa al ejercicio de los Recursos Federales transferidos a las entidades federativas, a los municipios y a los órganos político-administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal	5	5	
0303 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	1	1	
1202 Falta de sistemas automatizados o deficiencias en su operación	1	1	
1201 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna o disposiciones legales	1	1	
1105 Falta o incumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos	2	2	
TOTAL	31	31	0

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas: **41**

Número de acciones de los resultados con observación: **41**

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 Observaciones	10	Pliego de Observaciones (PO)	10
Promoción para el Fincamiento de Responsabilidades Administrativas	11	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	29
Solicitud de Intervención del Órgano Interno de Control	18	Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
Seguimiento en Ejercicios Posteriores	2	Otras	2
TOTAL	41	TOTAL	41

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.	