

**CÉDULA DE INFORMACIÓN BÁSICA POR AUDITORÍA DE LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS  
CUENTA PÚBLICA 2015  
(Miles de pesos)**

Entidad de Fiscalización Superior de la Legislatura Local del Estado de

Aguascalientes

Fondo o Programa: FISMDF (Municipios)

Ente fiscalizado: Aguascalientes, Calvillo

<b>Auditoría número:</b> 2	<b>Monto auditado:</b> 14,306.6
<b>Tipo de recurso:</b> PROFIS	<b>Muestra (%):</b> 55.2%
<b>Estatus de la auditoría:</b> Terminada	<b>Monto ejercido al 31 de diciembre:</b> 25,548.7
<b>Monto asignado:</b> 25,895.6	<b>Monto ejercido a la fecha de la auditoría:</b> 25,889.8

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			
0206 Pagos improcedentes o en exceso	6.4	6.4		1		1
0202 Falta o inadecuada formalización de contratos, convenios o pedidos	159.5	159.5		1		1
0320 Otros incumplimientos de la normativa en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma	1,533.8		1,533.8	2	2	
0308 Omisión de retenciones o entero de impuestos, cuotas, derechos o cualquier otra obligación fiscal	305.5		305.5	1	1	
0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	3,026.5	32.5	2,994.0	2	1	1
0302 Falta o inadecuada formalización de contratos, convenios o pedidos	30.3	30.3		1		1
<b>TOTAL</b>	<b>5,062.0</b>	<b>228.7</b>	<b>4,833.4</b>	<b>8</b>	<b>4</b>	<b>4</b>

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
1203 Operaciones o bienes no registrados o registrados errónea o extemporáneamente	2	2	
0905 Falta, extemporaneidad o deficiencia en la información que presenta la entidad fiscalizada a las instancias correspondientes	1	1	
0303 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	1		1
0320 Otros incumplimientos de la normativa en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma	3	2	1
<b>TOTAL</b>	<b>7</b>	<b>5</b>	<b>2</b>

<b>Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:</b>	<u>15</u>
<b>Número de acciones de los resultados con observación:</b>	<u>9</u>
<b>Número de resultados con observación solventada:</b>	<u>6</u>

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	5	Recomendación ( R )	5
Solicitud de Aclaración	1	Solicitud de Aclaración (SA)	
Pliero de Observaciones	3	Pliero de Observaciones (PO)	4
		Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
<b>TOTAL</b>	<b>9</b>	<b>TOTAL</b>	<b>9</b>

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)	<b>Medio</b>
Resultado del Cumplimiento de Metas y Objetivos (Cumplió, No Cumplió o Cumplió Parcialmente y, en su caso, No hay dato o No aplica)	<b>Cumplió parcialmente</b>
Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)	<b>Con salvedad</b>
Comentarios:	