

**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: Fondo de Cultura (Municipios)

Ente fiscalizado: Aguascalientes, Rincón de Romos

Auditoría número: 59 Monto auditado: 2,397.5

Tipo de recurso: PROFIS Muestra (%): 100.0%

Estatus de la auditoría: Terminada Monto ejercido al 31 de diciembre: 2,378.3

Monto asignado: 2,397.5 Monto ejercido a la fecha de la auditoría: 2,397.5

| 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 | | | |
| 0312 Falta o inadecuada aplicación de penas y sanciones por incumplimientos | 0.0 | | | 1 | 1 | |
| TOTAL | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 1 | 1 | 0 |

| Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades | Número de observaciones promovidas y solventadas | Número de acciones | Número de observaciones solventadas |
|---|--|--------------------|-------------------------------------|
| 0311 Deficiencias en el procedimiento de contratación o adjudicaciones fuera de norma | 1 | 1 | |
| 0320 Otros incumplimientos de la normativa en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma | 1 | 1 | |
| TOTAL | 2 | 2 | 0 |

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

3

Número de acciones de los resultados con observación:

3

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 | 2 | Recomendación (R) | 2 |
| Solicitud de Aclaración | 1 | Solicitud de Aclaración (SA) | |
| | | Pliego de Observaciones (PO) | 1 |
| | | Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS) | |
| | | Denuncia de Hechos (DH) | |
| | | Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF) | |
| | | Otras | |
| TOTAL | 3 | TOTAL | 3 |

| 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 parcialmente |
| Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica) | Con salvedad |
| Comentarios: Referente a la irregularidad 0312, no se registró el monto probable a recuperar, debido a que el ente fiscalizado no presentó el cálculo de las penas convencionales por atraso de los trabajos del contratista, así como la documentación para poder hacer el cálculo por parte de la EFSL. | |