

**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

Baja California Sur

Fondo o Programa: SUBSEMUN (Municipios)

Ente fiscalizado: Baja California Sur, Mulegé

Auditoría número: PROFIS/OFSBCS/SUBSEMUN/  
MULEGÉ/08-2015

Monto auditado: 5,000.0

Tipo de recurso: PROFIS

Muestra (%): 100.0%

Estatus de la auditoría: Terminada

Monto ejercido al 31 de diciembre: 4,996.9

Monto asignado: 5,000.0

Monto ejercido a la fecha de la auditoría: 4,996.9

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			
0910 Omisión o reintegro extemporáneo de recursos o intereses a la cuenta del fondo, a la TESOFE o las tesorerías estatales	5.0		5.0	1	1	
0205 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	3,425.0		3,425.0	3	3	
<b>TOTAL</b>	<b>3,430.0</b>	<b>0.0</b>	<b>3,430.0</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>0</b>

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
1101 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna y/o disposiciones legales	1	1	
1114 Inadecuada competencia de los actores que conforman la estructura de la entidad fiscalizada	1	1	
0904 Falta de apertura y manejo de una cuenta bancaria específica y productiva de los recursos ministrados y sus productos financieros	1	1	
1102 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	1	1	
1206 Falta, extemporaneidad o inconsistencias en la presentación de información financiera	1	1	
1112 Falta, extemporaneidad o deficiencia en la información que presenta la entidad fiscalizada	1	1	
0903 Falta de difusión de las acciones por realizar o de los resultados alcanzados y de los informes trimestrales	1	1	
0211 Deficiencias en el procedimiento de adquisición o adjudicaciones fuera de norma	1	1	
1107 Falta de medidas de control, seguimiento y supervisión para evaluar el cumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos	1	1	
<b>TOTAL</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>0</b>

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

13

Número de acciones de los resultados con observación:

13

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 )	4	Recomendación ( R )	4
Solicitud de Aclaración (SA)		Solicitud de Aclaración (SA)	
Pliego de Observaciones (PO)	4	Pliego de Observaciones (PO)	4
Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	5	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	5
Denuncia de Hechos (DH)		Denuncia de Hechos (DH)	
Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
<b>TOTAL</b>	<b>13</b>	<b>TOTAL</b>	<b>13</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>Bajo</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>No cumplió</b>
Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)	<b>Negativo</b>
Comentarios: El municipio de Mulegé únicamente recibió la primera ministración del subsidio, motivo por el cual el monto asignado difiere del reportado en el programa de trabajo definitivo.	