

**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

Coahuila de Zaragoza

Fondo o Programa: Fondo de Pavimentación y Desarrollo Municipal (Municipios)

Ente fiscalizado: Coahuila de Zaragoza, Monclova

| | | | |
|--------------------------|---------------|--|----------|
| Auditoría número: | ASE-1980-2016 | Monto auditado: | 39,903.5 |
| Tipo de recurso: | PROFIS | Muestra (%): | 59.5% |
| Estatus de la auditoría: | Terminada | Monto ejercido al 31 de diciembre: | 39,903.5 |
| Monto asignado: | 67,100.0 | Monto ejercido a la fecha de la auditoría: | 66,931.1 |

| 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 | | | |
| 0302 Falta o inadecuada formalización de contratos, convenios o pedidos | 1,565.9 | | 1,565.9 | 2 | 2 | |
| 0306 Pagos improcedentes o en exceso | 1,671.6 | 52.9 | 1,618.7 | 5 | 4 | 1 |
| 0312 Falta o inadecuada aplicación de penas y sanciones por incumplimientos | 782.7 | 591.5 | 191.2 | 2 | 1 | 1 |
| TOTAL | 4,020.2 | 644.4 | 3,375.8 | 9 | 7 | 2 |

| Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades | Número de observaciones promovidas y solventadas | Número de acciones | Número de observaciones solventadas |
|---|--|--------------------|-------------------------------------|
| 0302 Falta o inadecuada formalización de contratos, convenios o pedidos | 4 | 1 | 3 |
| 0303 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes | 4 | 2 | 2 |
| 0310 Falta, insuficiencia o entrega extemporánea de garantías de anticipo, cumplimiento, vicios ocultos, etc. | 6 | 0 | 6 |
| 0315 Deficiencias en el manejo y control de la bitácora e inadecuada supervisión de la obra | 8 | 8 | 0 |
| 0316 Falta o deficiencia en la elaboración de finiquitos de contratos de obra o en la entrega-recepción de las mismas | 13 | 0 | 13 |
| 0320 Otros incumplimientos de la normativa en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma | 13 | 3 | 10 |
| 0911 Falta o incumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos | 1 | 1 | |
| 1101 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna y/o disposiciones legales | 1 | 1 | |
| TOTAL | 50 | 16 | 34 |

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

59

Número de acciones de los resultados con observación:

23

Número de resultados con observación solventada:

36

| 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 |
| Pliego de recomendación | 1 | Recomendación (R) | 1 |
| | | Solicitud de Aclaración (SA) | |
| Pliego de Observaciones | 7 | Pliego de Observaciones (PO) | 7 |
| Promoción de Responsabilidades Administrativas | 15 | Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS) | 15 |
| Denuncia de Hechos | | Denuncia de Hechos (DH) | |
| | | Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF) | |
| | | Otras | |
| TOTAL | 23 | TOTAL | 23 |

| 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: | |