

**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: SUBSEMUN (Municipios)

Ente fiscalizado: Coahuila de Zaragoza, Torreón

Auditoría número: ASE-2026-2016 **Monto auditado:** 18,114.0

Tipo de recurso: PROFIS **Muestra (%):** 99.4%

Estatus de la auditoría: Terminada **Monto ejercido al 31 de diciembre:** 18,221.5

Monto asignado: 18,221.5 **Monto ejercido a la fecha de la auditoría:** 18,221.5

| 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 | | | |
| 0205 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales | 77.5 | 67.1 | 10.4 | 1 | 1 | 0 |
| TOTAL | 77.5 | 67.1 | 10.4 | 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 |
|--|--|--------------------|-------------------------------------|
| 0202 Falta o inadecuada formalización de contratos, convenios o pedidos | 7 | 2 | 5 |
| 0211 Deficiencias en el procedimiento de adquisición o adjudicaciones fuera de norma | 1 | 1 | |
| 0214 Otros incumplimientos de la normativa en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios | 4 | 2 | 2 |
| 0911 Falta o incumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos | 5 | | 5 |
| 1101 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna y/o disposiciones legales | 1 | 1 | |
| TOTAL | 18 | 6 | 12 |

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas: 19
Número de acciones de los resultados con observación: 7
Número de resultados con observación solventada: 12

| 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 | 1 | Pliego de Observaciones (PO) | 1 |
| Promoción de Responsabilidades Administrativas | 5 | Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS) | 5 |
| Denuncia de Hechos | | Denuncia de Hechos (DH) | |
| | | Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF) | |
| | | Otras | |
| TOTAL | 7 | TOTAL | 7 |

| 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) | Limpio |
| Comentarios: | |