

**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: FORTAMUN-DF (Municipios)

Ente fiscalizado: Coahuila de Zaragoza, San Pedro

Auditoría número: ASE-1907-2016 Monto auditado: 44,954.2

Tipo de recurso: Propio Muestra (%): 83.9%

Estatus de la auditoría: Terminada Monto ejercido al 31 de diciembre: 53,585.0

Monto asignado: 53,585.0 Monto ejercido a la fecha de la auditoría: 53,585.0

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			
0104 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	4.0		4.0	1	1	
0211 Deficiencias en el procedimiento de adquisición o adjudicaciones fuera de norma	13,980.5		13,980.5	7	7	
0205 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	2,686.1	2,686.1		4		4
TOTAL	16,670.6	2,686.1	13,984.5	12	8	4

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
0303 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	11	5	6
0202 Falta o inadecuada formalización de contratos, convenios o pedidos	3	1	2
1012 Inexistencia o deficiencias en los controles o registros	26	8	18
1101 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna y/o disposiciones legales	1	1	0
TOTAL	41	15	26

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

53

Número de acciones de los resultados con observación:

23

Número de resultados con observación solventada:

30

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	8	Pliego de Observaciones (PO)	8
Promoción de Responsabilidades Administrativas	14	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	14
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)	No cumplió
Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)	Negativo
Comentarios:	