

**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, Sierra Mojada

Auditoría número: ASE-1913-2016 **Monto auditado:** 3,327.9

Tipo de recurso: Propio **Muestra (%):** 100.0%

Estatus de la auditoría: Terminada **Monto ejercido al 31 de diciembre:** 3,327.9

**Monto asignado:** 3,327.9 **Monto ejercido a la fecha de la auditoría:** 3,327.9

| Resultados asociados con recuperaciones económicas<br>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 | 49.6           | 15.1        | 34.5        | 4  | 3                  | 1                                   |
| <b>TOTAL</b>  | <b>49.6</b>    | <b>15.1</b> | <b>34.5</b> | <b>4</b>   | <b>3</b>           | <b>1</b>                            |

| Resultados no asociados con recuperaciones económicas<br>Concepto de irregularidades      | Número de observaciones promovidas y solventadas | Número de acciones | Número de observaciones solventadas |
|---|--|--------------------|-------------------------------------|
| 0203 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes                           | 1  | 1                  |                                     |
| 0202 Falta o inadecuada formalización de contratos, convenios o pedidos                   | 1  | 0                  | 1                                   |
| 1101 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna y/o disposiciones legales | 1  | 1                  | 0                                   |
| <b>TOTAL</b>  | <b>3</b>   | <b>2</b>           | <b>1</b>                            |

**Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:**

7

**Número de acciones de los resultados con observación:**

5

**Número de resultados con observación solventada:**

2

| 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   | 3                | Pliego de Observaciones (PO)  | 3                |
| Promoción de Responsabilidades Administrativas                  | 1                | Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)      | 1                |
| Denuncia de Hechos  |                  | Denuncia de Hechos (DH)   |                  |
|   |                  | Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF) |                  |
|   |                  | Otras   |                  |
| <b>TOTAL</b>  | <b>5</b>         | <b>TOTAL</b>  | <b>5</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>Cumplió</b> |
| Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)                               | <b>Limpio</b>  |
| Comentarios:  |                |