

**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** **Colima**

**Fondo o Programa:** FIS MDF (Municipios)

**Ente fiscalizado:** Colima, Armería

**Auditoría número:** 001/2015 **Monto auditado:** 7,579.3

**Tipo de recurso:** PROFIS **Muestra (%):** 98.1%

**Estatus de la auditoría:** Terminada **Monto ejercido al 31 de diciembre:** 7,579.3

**Monto asignado:** 7,723.5 **Monto ejercido a la fecha de la auditoría:** 7,579.3

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	221.7		221.7	1	1	
0202 Falta o inadecuada formalización de contratos, convenios o pedidos	376.1		376.1	1	1	
0912 Otros incumplimientos de la normativa al ejercicio de los Recursos Federales transferidos a las entidades federativas, a los municipios y a los órganos político-administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal	213.1		213.1	1	1	
0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	722.6		722.6	2	2	
0306 Pagos improcedentes o en exceso	526.5		526.5	11	11	
<b>TOTAL</b>	<b>2,060.0</b>	<b>0.0</b>	<b>2,060.0</b>	<b>16</b>	<b>16</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
0204 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	1		1
0901 Irregularidades en la ministración de recursos	1	1	
0903 Falta de difusión de las acciones por realizar o de los resultados alcanzados y de los informes trimestrales	2	2	
0905 Falta, extemporaneidad o deficiencia en la información que presenta la entidad fiscalizada a las instancias correspondientes	3	3	
0909 Inadecuado control de las actividades que las áreas realizan	2	1	1
0912 Otros incumplimientos de la normativa al ejercicio de los Recursos Federales transferidos a las entidades federativas, a los municipios y a los órganos político-administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal	1	1	
1104 Inadecuado control de las actividades que realizan las áreas	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	
1108 Falta, insuficiencia o incumplimiento de indicadores estratégicos o de gestión para evaluar la eficacia, eficiencia y economía en el cumplimiento de metas y objetivos	1	1	
1204 Diferencias entre registros administrativos, contables y presupuestales	2	2	
0301 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna o disposiciones legales	12	12	
0314 Inadecuada planeación, autorización o programación de la obra	4	4	
0315 Deficiencias en el manejo y control de la bitácora e inadecuada supervisión de la obra	3	3	
0320 Otros incumplimientos de la normativa en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma	18	11	7
<b>TOTAL</b>	<b>52</b>	<b>43</b>	<b>9</b>

**Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:** 68

**Número de acciones de los resultados con observación:** 59

**Número de resultados con observación solventada:** 9

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	43	Recomendación ( R )	43
		Solicitud de Aclaración (SA)	
Pliego de Observaciones	16	Pliego de Observaciones (PO)	16
		Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
<b>TOTAL</b>	<b>59</b>	<b>TOTAL</b>	<b>59</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)	Bajo
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:	