

**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: FORTAMUN-DF (Municipios)

Ente fiscalizado: Colima, Colima

Auditoría número: 002/2015 **Monto auditado:** 74,212.7

Tipo de recurso: PROFIS **Muestra (%):** 94.2%

Estatus de la auditoría: Terminada **Monto ejercido al 31 de diciembre:** 74,212.7

Monto asignado: 78,788.8 **Monto ejercido a la fecha de la auditoría:** 74,212.7

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			
0306 Pagos improcedentes o en exceso	0.4		0.4	1	1	
TOTAL	0.4	0.0	0.4	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
0104 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	1	1	
0112 Otros incumplimientos de la normativa en materia de servicios personales	1		1
0211 Deficiencias en el procedimiento de adquisición o adjudicaciones fuera de norma	10	1	9
0909 Inadecuado control de las actividades que las áreas realizan	1		1
1107 Falta de medidas de control, seguimiento y supervisión para evaluar el cumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos	2	2	
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	2	1	1
1204 Diferencias entre registros administrativos, contables y presupuestales	3	3	
0314 Inadecuada planeación, autorización o programación de la obra	2		2
0320 Otros incumplimientos de la normativa en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma	3	3	
TOTAL	25	11	14

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas: 26
Número de acciones de los resultados con observación: 12
Número de resultados con observación solventada: 14

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	11	Recomendación (R)	11
		Solicitud de Aclaración (SA)	
Pliero de Observaciones	1	Pliero de Observaciones (PO)	1
		Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
TOTAL	12	TOTAL	12

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)	Limpio
Comentarios:	