

**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: FISE

Ente fiscalizado: Gobierno del Estado de Colima

Auditoría número: 20/15 **Monto auditado:** 9,999.9

Tipo de recurso: PROFIS **Muestra (%):** 74.6%

Estatus de la auditoría: Terminada **Monto ejercido al 31 de diciembre:** 9,999.9

**Monto asignado:** 13,410.1 **Monto ejercido a la fecha de la auditoría:** 9,999.9

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			
0910 Omisión o reintegro extemporáneo de recursos o intereses a la cuenta del fondo, a la TESOFE o las tesorerías estatales	21.4	21.4		1		1
0306 Pagos improcedentes o en exceso	30.2		30.2	1	1	
0320 Otros incumplimientos de la normativa en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma	1,824.3		1,824.3	1	1	
<b>TOTAL</b>	<b>1,875.9</b>	<b>21.4</b>	<b>1,854.5</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>1</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
0302 Falta o inadecuada formalización de contratos, convenios o pedidos	1		1
0905 Falta, extemporaneidad o deficiencia en la información que presenta la entidad fiscalizada a las instancias correspondientes	1	1	
1104 Inadecuado control de las actividades que realizan las áreas	1		1
1105 Falta o incumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos	1	1	
1107 Falta de medidas de control, seguimiento y supervisión para evaluar el cumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos	2	1	1
1206 Falta, extemporaneidad o inconsistencias en la presentación de información financiera	2		2
1208 Otros incumplimientos de la normativa aplicable a los sistemas de información y registro	9	2	7
0303 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	2		2
0310 Falta, insuficiencia o entrega extemporánea de garantías de anticipo, cumplimiento, vicios ocultos, etc.	1		1
0314 Inadecuada planeación, autorización o programación de la obra	1		1
0315 Deficiencias en el manejo y control de la bitácora e inadecuada supervisión de la obra	1	1	
0316 Falta o deficiencia en la elaboración de finiquitos de contratos de obra o en la entrega-recepción de las mismas	2	1	1
0318 Falta o deficiencias en licencias, constancias de uso del suelo, estudio de factibilidad, permisos de construcción, manifestación de impacto ambiental y memoria de cálculo estructural	3	3	
0320 Otros incumplimientos de la normativa en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma	4	4	
<b>TOTAL</b>	<b>32</b>	<b>14</b>	<b>18</b>

**Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:** 35  
**Número de acciones de los resultados con observación:** 16  
**Número de resultados con observación solventada:** 19

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	14	Recomendación ( R )	14
		Solicitud de Aclaración (SA)	
Pliego de Observaciones	2	Pliego de Observaciones (PO)	2
		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>16</b>	<b>TOTAL</b>	<b>16</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 parcialmente</b>
Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)	<b>Con salvedad</b>
Comentarios: Como resultado de la verificación operativa de acciones y procesos en el manejo y aplicación de los recursos del fondo, se determinaron fortalezas y debilidades, considerando que el control interno para la gestión del fondo es BAJO.	