

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: FISMDF (Municipios)

Ente fiscalizado: Colima, Coquimatlán

Auditoría número: 004/2015

Monto auditado: 4,826.4

Tipo de recurso: PROFIS

Muestra (%): 100.0%

Estatus de la auditoría: Terminada

Monto ejercido al 31 de diciembre: 4,826.4

Monto asignado: 4,828.4

Monto ejercido a la fecha de la auditoría: 4,826.4

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			
0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	394.1	394.1		1		1
0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	375.2		375.2	3	3	
0306 Pagos improcedentes o en exceso	15.8		15.8	3	3	
0320 Otros incumplimientos de la normativa en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma	270.0		270.0	1	1	
TOTAL	1,055.1	394.1	661.0	8	7	1

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
0705 Inexistencia o deficiente control en la recepción, manejo y custodia de bienes de consumo, muebles e inmuebles	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	2	2	
0909 Inadecuado control de las actividades que las áreas realizan	2	2	
1204 Diferencias entre registros administrativos, contables y presupuestales	1	1	
0301 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna o disposiciones legales	9	1	8
0302 Falta o inadecuada formalización de contratos, convenios o pedidos	8	1	7
0315 Deficiencias en el manejo y control de la bitácora e inadecuada supervisión de la obra	13	12	1
0316 Falta o deficiencia en la elaboración de finiquitos de contratos de obra o en la entrega-recepción de las mismas	12	12	
0320 Otros incumplimientos de la normativa en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma	11	11	
TOTAL	61	44	17

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

69

Número de acciones de los resultados con observación:

51

Número de resultados con observación solventada:

18

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	44	Recomendación (R)	44
		Solicitud de Aclaración (SA)	
Pliego de Observaciones	7	Pliego de Observaciones (PO)	7
		Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
TOTAL	51	TOTAL	51

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:	