

**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, Cuauhtémoc

Auditoría número: 005/2015 **Monto auditado:** 3,634.8

Tipo de recurso: PROFIS **Muestra (%):** 98.8%

Estatus de la auditoría: Terminada **Monto ejercido al 31 de diciembre:** 3,634.8

Monto asignado: 3,680.0 **Monto ejercido a la fecha de la auditoría:** 3,634.8

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	443.6	32.8	410.8	7	6	1
0308 Omisión de retenciones o entero de impuestos, cuotas, derechos o cualquier otra obligación fiscal	15.3		15.3	3	3	
TOTAL	458.9	32.8	426.1	10	9	1

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
0211 Deficiencias en el procedimiento de adquisición o adjudicaciones fuera de norma	1	1	
0905 Falta, extemporaneidad o deficiencia en la información que presenta la entidad fiscalizada a las instancias correspondientes	1	1	
1008 Falta o inadecuada integración y operación del comité técnico	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	
1204 Diferencias entre registros administrativos, contables y presupuestales	1		1
0302 Falta o inadecuada formalización de contratos, convenios o pedidos	1		1
0303 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	9	9	
0314 Inadecuada planeación, autorización o programación de la obra	6	6	
0315 Deficiencias en el manejo y control de la bitácora e inadecuada supervisión de la obra	6	6	
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	4		4
0320 Otros incumplimientos de la normativa en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma	3	3	
TOTAL	35	28	7

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

45

Número de acciones de los resultados con observación:

37

Número de resultados con observación solventada:

8

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	28	Recomendación (R)	28
		Solicitud de Aclaración (SA)	
Pliego de Observaciones	9	Pliego de Observaciones (PO)	9
		Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
TOTAL	37	TOTAL	37

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:	