

**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 Durango

Fondo o Programa: Fondo de Pavimentación y Desarrollo Municipal (Municipios)

Ente fiscalizado: Durango, Hidalgo

Auditoría número: S/N Monto auditado: 500.0

Tipo de recurso: Propio Muestra (%): 100.0%

Estatus de la auditoría: Terminada Monto ejercido al 31 de diciembre: 500.0

Monto asignado: 500.0 Monto ejercido a la fecha de la auditoría: 500.0

| Resultados asociados con recuperaciones económicas<br>Concepto de irregularidades               | Recuperaciones |              |            | Número de observaciones promovidas y solventadas | Número de acciones | Número de observaciones solventadas |
|---|----------------|--------------|------------|--|--------------------|-------------------------------------|
|   | Total          | Operadas     | Probables  |  |                    |                                     |
| 0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales | 500.0          | 500.0        | 0.0        | 1  | 0                  | 1                                   |
| <b>TOTAL</b>  | <b>500.0</b>   | <b>500.0</b> | <b>0.0</b> | <b>1</b>   | <b>0</b>           | <b>1</b>                            |

| Resultados no asociados con recuperaciones económicas<br>Concepto de irregularidades                                  | Número de observaciones promovidas y solventadas | Número de acciones | Número de observaciones solventadas |
|---|--|--------------------|-------------------------------------|
| 0302 Falta o inadecuada formalización de contratos, convenios o pedidos   | 1  | 1                  | 0                                   |
| 0303 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes   | 1  | 1                  | 0                                   |
| 0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones   | 2  | 2                  | 0                                   |
| 0314 Inadecuada planeación, autorización o programación de la obra  | 2  | 2                  | 0                                   |
| 0315 Deficiencias en el manejo y control de la bitácora e inadecuada supervisión de la obra                           | 2  | 2                  | 0                                   |
| 0316 Falta o deficiencia en la elaboración de finiquitos de contratos de obra o en la entrega-recepción de las mismas | 1  | 1                  | 0                                   |
| 1203 Operaciones o bienes no registrados o registrados errónea o extemporáneamente                                    | 1  | 1                  | 0                                   |
| <b>TOTAL</b>  | <b>10</b>  | <b>10</b>          | <b>0</b>                            |

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

11

Número de acciones de los resultados con observación:

10

Número de resultados con observación solventada:

1

| 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 ( R )   | 10               | Recomendación ( R )   | 10               |
|   |                  | Solicitud de Aclaración (SA)  |                  |
| Pliego de Observaciones (PO)                                    |                  | Pliego de Observaciones (PO)  |                  |
|   |                  | 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>10</b>        | <b>TOTAL</b>  | <b>10</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>Medio</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</b>  |
| Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)                               | <b>Negativo</b> |
| Comentarios:  |                 |