

**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: FISMDF (Municipios)

Ente fiscalizado: Durango, Durango

Auditoría número: S/N **Monto auditado:** 62,769.4

Tipo de recurso: PROFIS **Muestra (%):** 82.6%

Estatus de la auditoría: Terminada **Monto ejercido al 31 de diciembre:** 72,179.5

Monto asignado: 76,010.6 **Monto ejercido a la fecha de la auditoría:** 72,179.5

| 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 | | | |
| 0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales | 2,254.8 | 2,254.8 | 0.0 | 1 | 0 | 1 |
| 0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones | 24.3 | 24.3 | 0.0 | 1 | 0 | 1 |
| 0907 Pagos en exceso a los límites establecidos en gastos indirectos y desarrollo institucional, y recursos aplicados en conceptos que no corresponden con la naturaleza de esos rubros | 1.8 | 1.8 | 0.0 | 1 | 0 | 1 |
| TOTAL | 2,280.8 | 2,280.8 | 0.0 | 3 | 0 | 3 |

| Resultados no asociados con recuperaciones económicas 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 | 2 | 2 | 0 |
| 0314 Inadecuada planeación, autorización o programación de la obra | 1 | 1 | 0 |
| 0315 Deficiencias en el manejo y control de la bitácora e inadecuada supervisión de la obra | 4 | 4 | 0 |
| 0316 Falta o deficiencia en la elaboración de finiquitos de contratos de obra o en la entrega-recepción de las mismas | 2 | 2 | 0 |
| 0908 Falta o inadecuada operación de las instancias de participación social | 2 | 2 | 0 |
| 0903 Falta de difusión de las acciones por realizar o de los resultados alcanzados y de los informes trimestrales | 2 | 2 | 0 |
| 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 | 1 | 1 | 0 |
| 1105 Falta o incumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos | 1 | 1 | 0 |
| TOTAL | 16 | 16 | 0 |

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

19

Número de acciones de los resultados con observación:

16

Número de resultados con observación solventada:

3

| 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) | 16 | Recomendación (R) | 16 |
| | | 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 | |
| TOTAL | 16 | TOTAL | 16 |

| 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) | No aplica |
| Resultado del Cumplimiento de Metas y Objetivos (Cumplió, No Cumplió o Cumplió Parcialmente y, en su caso, No hay dato o No aplica) | Cumplió |
| Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica) | Limpio |
| Comentarios: El resultado de la evaluación del Control Interno no aplica debido a que la ASF la realizó en la auditoría número 833-DS-GF. | |