

**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

Guerrero

Fondo o Programa: FIS MDF (Municipios)

Ente fiscalizado: Guerrero, Azoyú

| | | | |
|---------------------------------|--------------------|---|----------|
| Auditoría número: | AGE-G-ADP-055-2016 | Monto auditado: | 23,722.9 |
| Tipo de recurso: | PROFIS | Muestra (%): | 100.0% |
| Estatus de la auditoría: | En proceso | Monto ejercido al 31 de diciembre: | 23,697.9 |
| Monto asignado: | 23,722.9 | Monto ejercido a la fecha de la auditoría: | 23,697.9 |

| 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 | | | |
| 0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales | 14,329.3 | 0.0 | 14,329.3 | 1 | 1 | 0 |
| 0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones | 61.2 | 0.0 | 61.2 | 1 | 1 | 0 |
| 0906 Recursos federales aplicados en rubros o programas no contemplados en la Ley de Coordinación Fiscal | 2,639.2 | 0.0 | 2,639.2 | 1 | 1 | 0 |
| 0306 Pagos improcedentes o en exceso | 129.9 | 0.0 | 129.9 | 1 | 1 | 0 |
| TOTAL | 17,159.6 | 0.0 | 17,159.6 | 4 | 4 | 0 |

| Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades | Número de observaciones promovidas y solventadas | Número de acciones | Número de observaciones solventadas |
|---|--|--------------------|-------------------------------------|
| 0904 Falta de apertura y manejo de una cuenta bancaria específica y productiva de los recursos ministrados y sus productos financieros | 1 | 1 | 0 |
| 0912 Otros incumplimientos de la normativa al ejercicio de los Recursos Federales transferidos a las entidades federativas, a los municipios y a los órganos político-administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal | 1 | 1 | 0 |
| 0314 Inadecuada planeación, autorización o programación de la obra | 1 | 1 | 0 |
| 0903 Falta de difusión de las acciones por realizar o de los resultados alcanzados y de los informes trimestrales | 2 | 2 | 0 |
| 0311 Deficiencias en el procedimiento de contratación o adjudicaciones fuera de norma | 1 | 1 | 0 |
| 0908 Falta o inadecuada operación de las instancias de participación social | 1 | 1 | 0 |
| 0301 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna o disposiciones legales | 1 | 1 | 0 |
| TOTAL | 8 | 8 | 0 |

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

12

Número de acciones de los resultados con observación:

12

Número de resultados con observación solventada:

0

| 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 * | 1 | Recomendación (R) | 1 |
| Solicitud de Aclaración (SA) | | Solicitud de Aclaración (SA) | |
| Pliero de Observaciones (PO) | 4 | Pliero de Observaciones (PO) | 4 |
| Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS) | 7 | Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS) | 7 |
| Denuncia de Hechos (DH) | | Denuncia de Hechos (DH) | |
| Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF) | | Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF) | |
| Otras | | Otras | |
| TOTAL | 12 | TOTAL | 12 |

| 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) | No aplica |
| Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica) | No aplica |
| Comentarios: Información tomada de la Cuenta Pública presentada por el Ayuntamiento; en el apartado de Evaluación no se reflejan datos, derivado de que la fiscalización al ejercicio 2015 se realizó a la Cuenta Pública y no a un fondo o programa específico. | |