

**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: FISDMF (Municipios)

Ente fiscalizado: Guerrero, Marquelia

Auditoría número: AGE-G-ADP-070-2016

Monto auditado: 14,610.3

Tipo de recurso: PROFIS

Muestra (%): 100.0%

Estatus de la auditoría: En proceso

Monto ejercido al 31 de diciembre: 14,610.2

Monto asignado: 14,610.3

Monto ejercido a la fecha de la auditoría: 14,610.2

| 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 | | | |
| 0910 Omisión o reintegro extemporáneo de recursos o intereses a la cuenta del fondo, a la TESOFE o las tesorerías estatales | 750.0 | 0.0 | 750.0 | 1 | 1 | 0 |
| 0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales | 11,688.2 | 0.0 | 11,688.2 | 1 | 1 | 0 |
| 0906 Recursos federales aplicados en rubros o programas no contemplados en la Ley de Coordinación Fiscal | 245.9 | 0.0 | 245.9 | 1 | 1 | 0 |
| 0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones | 1,402.5 | 1,402.5 | 0.0 | 1 | 0 | 1 |
| 0306 Pagos improcedentes o en exceso | 8.1 | 8.1 | 0.0 | 1 | 0 | 1 |
| TOTAL | 14,094.7 | 1,410.6 | 12,684.1 | 5 | 3 | 2 |

| 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 |
| 0302 Falta o inadecuada formalización de contratos, convenios o pedidos | 1 | 1 | 0 |
| 0301 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna o disposiciones legales | 1 | 1 | 0 |
| TOTAL | 7 | 7 | 0 |

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

12

Número de acciones de los resultados con observación:

10

Número de resultados con observación solventada:

2

| 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) | |
| Pliego de Observaciones (po) | 3 | Pliego de Observaciones (PO) | 3 |
| Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS) | 6 | Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS) | 6 |
| 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 | 10 | TOTAL | 10 |

| 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. | |