

**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, Tlapehuala

Auditoría número:	S/N	Monto auditado:	24,517.1
Tipo de recurso:	Propio	Muestra (%):	100.0%
Estatus de la auditoría:	En proceso	Monto ejercido al 31 de diciembre:	24,517.1
Monto asignado:	24,517.1	Monto ejercido a la fecha de la auditoría:	24,517.1

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	19,613.7	0.0	19,613.7	1	1	0
0910 Omisión o reintegro extemporáneo de recursos o intereses a la cuenta del fondo, a la TESOFE o las tesorerías estatales	150.0	0.0	150.0	1	1	0
TOTAL	19,763.7	0.0	19,763.7	2	2	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	0	1
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	0	1
0314 Inadecuada planeación, autorización o programación de la obra	3	3	0
0903 Falta de difusión de las acciones por realizar o de los resultados alcanzados y de los informes trimestrales	2	0	2
0320 Otros incumplimientos de la normativa en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma	1	0	1
0301 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna o disposiciones legales	1	0	1
TOTAL	9	3	6

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

11

Número de acciones de los resultados con observación:

5

Número de resultados con observación solventada:

6

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 *		Recomendación (R)	
Solicitud de Aclaración (SA)		Solicitud de Aclaración (SA)	
Pliego de Observaciones (PO)	2	Pliego de Observaciones (PO)	2
Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	3	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	3
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	5	TOTAL	5

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.	