

**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 **Quintana Roo**

Fondo o Programa: **SUBSEMUN (Municipios)**

Ente fiscalizado: Quintana Roo, Cozumel

Auditoría número: AGF-QROO-34-2016 **Monto auditado:** 3,500.0

Tipo de recurso: Propio **Muestra (%):** 70.0%

Estatus de la auditoría: Terminada **Monto ejercido al 31 de diciembre:** 4,998.3

Monto asignado: 5,000.0 **Monto ejercido a la fecha de la auditoría:** 4,998.3

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			
1009 Utilización de recursos en fines distintos a lo autorizado o establecido en la normativa	4.7	4.7		1		1
TOTAL	4.7	4.7	0.0	1	0	1

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
1206 Falta, extemporaneidad o inconsistencias en la presentación de información financiera	1	1	
1208 Otros incumplimientos de la normativa aplicable a los sistemas de información y registro	1	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	3	3	
1204 Diferencias entre registros administrativos, contables y presupuestales	1	1	
TOTAL	6	6	0

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

7

Número de acciones de los resultados con observación:

6

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
Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	6	Recomendación (R)	
		Solicitud de Aclaración (SA)	
		Pliego de Observaciones (PO)	
		Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	6
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
TOTAL	6	TOTAL	6

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)	Medio
Resultado del Cumplimiento de Metas y Objetivos (Cumplió, No Cumplió o Cumplió Parcialmente y, en su caso, No hay dato o No aplica)	Cumplió parcialmente
Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)	Limpio
Comentarios: 1/Al municipio se le canceló la segunda aportación federal del SUBSEMUN, por lo que tenía disponible el 50% del monto asignado (cinco millones de pesos); por ello cumplió parcialmente con las metas y objetivos, además de que el monto ejercido fue menor al monto asignado.	