

**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

Sonora

Fondo o Programa: FISM-DF

Ente fiscalizado: Sonora, Sahuaripa

Auditoría número: AAM/016/2015

Monto auditado: 3,010.5

Tipo de recurso: PROFIS

Muestra (%): 80.0%

Estatus de la auditoría: Terminada

Monto ejercido al 31 de diciembre: 3,774.0

Monto asignado: 3,763.1

Monto ejercido a la fecha de la auditoría: 3,774.0

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	3,010.4	1,267.0	1,743.4	1	1	
<b>TOTAL</b>	<b>3,010.4</b>	<b>1,267.0</b>	<b>1,743.4</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
0103 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	1	1	
0303 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	4	4	
0903 Falta de difusión de las acciones por realizar o de los resultados alcanzados y de los informes trimestrales	1	1	
1107 Falta de medidas de control, seguimiento y supervisión para evaluar el cumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos	2	2	
<b>TOTAL</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>0</b>

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

9

Número de acciones de los resultados con observación:

9

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
Pliego de observaciones	9	Recomendación ( R )	
		Solicitud de Aclaración (SA)	
		Pliego de Observaciones (PO)	1
		Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	8
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
<b>TOTAL</b>	<b>9</b>	<b>TOTAL</b>	<b>9</b>

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)	<b>Medio</b>
Resultado del Cumplimiento de Metas y Objetivos (Cumplió, No Cumplió o Cumplió Parcialmente y, en su caso, No hay dato o No aplica)	<b>No cumplió</b>
Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)	<b>Negativo</b>
Comentarios: 1. El monto ejercido es mayor que el monto asignado, debido a reintegros de recursos realizadas durante el ejercicio 2015, correspondiente a pagos efectuados en conceptos distintos a los autorizados en la Ley de Coordinación Fiscal durante el ejercicio 2014, por un monto 10.9 miles de pesos por traspasos de FISM-DF a otras cuentas bancarias.	