

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, Yécora

Auditoría número: AAM/020/2015 Monto auditado: 5,274.0

Tipo de recurso: PROFIS Muestra (%): 80.0%

Estatus de la auditoría: Terminada Monto ejercido al 31 de diciembre: 6,519.0

Monto asignado: 6,592.5 Monto ejercido a la fecha de la auditoría: 6,519.0

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	2,843.1		2,843.1	1	1	
0906 Recursos federales aplicados en rubros o programas no contemplados en la Ley de Coordinación Fiscal	178.5		178.5	1	1	
TOTAL	3,021.6	0.0	3,021.6	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
0201 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna o disposiciones legales	1	1	
0103 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	1	1	
0303 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	2	2	
0315 Deficiencias en el manejo y control de la bitácora e inadecuada supervisión de la obra	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	
0903 Falta de difusión de las acciones por realizar o de los resultados alcanzados y de los informes trimestrales	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	1	1	
0904 Falta de apertura y manejo de una cuenta bancaria específica y productiva de los recursos ministrados y sus productos financieros	1	1	
TOTAL	10	10	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
Pliego de observaciones	12	Recomendación (R)	
		Solicitud de Aclaración (SA)	
		Pliego de Observaciones (PO)	2
		Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	10
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		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)	Medio
Resultado del Cumplimiento de Metas y Objetivos (Cumplió, No Cumplió o Cumplió Parcialmente y, en su caso, No hay dato o No aplica)	No cumplió
Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)	Negativo
Comentarios:	