

**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 Veracruz

Fondo o Programa: FIS MDF (Municipios)

Ente fiscalizado: Veracruz, Acultzingo

Auditoría número: 006-FIS MDF **Monto auditado:** 16,277.6

Tipo de recurso: Propio **Muestra (%):** 80.0%

Estatus de la auditoría: Terminada **Monto ejercido al 31 de diciembre:** 20,347.0

Monto asignado: 20,347.0 **Monto ejercido a la fecha de la auditoría:** 20,347.0

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			
0320 Otros incumplimientos de la normativa en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma	3,079.8		3,079.8	1	1	
0306 Pagos improcedentes o en exceso	238.2		238.2	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	505.9		505.9	1	1	
0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	200.0		200.0	1	1	
0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	600.3		600.3	1	1	
TOTAL	4,624.2	0.0	4,624.2	5	5	0

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
0314 Inadecuada planeación, autorización o programación de la obra	1	1	
0311 Deficiencias en el procedimiento de contratación o adjudicaciones fuera de norma	1	1	
0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	1	1	
0303 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	1	1	
0320 Otros incumplimientos de la normativa en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma	3	3	
1104 Inadecuado control de las actividades que realizan las áreas	4	4	
1105 Falta o incumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos	1	1	
1102 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	1	1	
1011 Falta, extemporaneidad o deficiencia en la información que presenta la entidad fiscalizada	1	1	
0108 Omisión, error o presentación extemporánea de retenciones o entero de impuestos, cuotas, derechos o cualquier otra obligación fiscal	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	2	2	
TOTAL	17	17	0

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas: 22

Número de acciones de los resultados con observación: 22

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
Recomendación	7	Recomendación (R)	7
		Solicitud de Aclaración (SA)	
Pliego de Observaciones	5	Pliego de Observaciones (PO)	5
Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	10	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	10
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
TOTAL	22	TOTAL	22

Evalución	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)	Bajo
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)	Negativo
Comentarios:	