

**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

Zacatecas

Fondo o Programa: FIS MDF (Municipios)

Ente fiscalizado: Zacatecas, Tepechitlán

Auditoría número: ASE-CP-46/2015      Monto auditado: 3,802.2

Tipo de recurso: Propio      Muestra (%): 75.0%

Estatus de la auditoría: Terminada      Monto ejercido al 31 de diciembre: 4,856.2

Monto asignado: 5,069.6      Monto ejercido a la fecha de la auditoría: 4,856.2

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			
0204 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	253.7		253.7	3	3	
0306 Pagos improcedentes o en exceso	153.4		153.4	1	1	
0902 Obras ejecutadas o acciones que no beneficiaron a sectores de la población en condiciones de rezago social y pobreza extrema	500.0		500.0	1	1	
0906 Recursos federales aplicados en rubros o programas no contemplados en la Ley de Coordinación Fiscal	8.4		8.4	2	2	
<b>TOTAL</b>	<b>915.5</b>	<b>0.0</b>	<b>915.5</b>	<b>7</b>	<b>7</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
0316 Falta o deficiencia en la elaboración de finiquitos de contratos de obra o en la entrega-recepción de las mismas	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	
0911 Falta o incumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos	5	5	
1104 Inadecuado control de las actividades que realizan las áreas	13	13	
0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	1	1	
1112 Falta, extemporaneidad o deficiencia en la información que presenta la entidad fiscalizada	1	1	
<b>TOTAL</b>	<b>22</b>	<b>22</b>	<b>0</b>

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

29

Número de acciones de los resultados con observación:

29

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 ( R )	
Solicitud de Aclaración al incumplimiento Normativo	6	Solicitud de Aclaración (SA)	6
Pliego de observaciones	7	Pliego de Observaciones (PO)	7
		Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	
		Denuncia de Hechos (DH)	
Seguimiento en Ejercicios Posteriores	6	Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
Solicitud de Intervención del Organismo Interno de Control	10	Otras	16
<b>TOTAL</b>	<b>29</b>	<b>TOTAL</b>	<b>29</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>Cumplió parcialmente</b>
Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)	<b>No aplica</b>
Comentarios: 1.- La Auditoría Superior del Estado de Zacatecas únicamente realiza Informes de Resultados, toda vez que no se efectúan procedimientos para determinar un tipo de Dictamen y solamente se presentan los resultados de auditoría en dichos informes, motivo por el cual no se puede emitir una evaluación del tipo de Dictamen.	