

**CÉDULA DE INFORMACIÓN BÁSICA POR AUDITORÍA DE LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS**  
**CUENTA PÚBLICA 2014**  
**(Miles de pesos)**

**Entidad de Fiscalización Superior de la Legislatura Local del Estado de TABASCO**

**Fondo o Programa:** FOPEDEP

|                   |                 |                                            |         |
|-------------------|-----------------|--------------------------------------------|---------|
| Ente fiscalizado: | Centla, Tabasco | Monto auditado:                            | 4,979.1 |
| Auditoría número: |                 | Muestra (%):                               | 66.4%   |
| Tipo de recurso:  | PROFIS          | Monto ejercido al 31 de diciembre:         | 7,418.4 |
| Monto asignado:   | 7,493.1         | Monto ejercido a la fecha de la auditoría: | 7,418.4 |

| Resultados asociados con recuperaciones económicas<br>Concepto de irregularidades               | Recuperaciones |            |              | Número de observaciones promovidas y solventadas | Número de acciones | Número de observaciones solventadas |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------|--------------|--------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------|
|                                                                                                 | Total          | Operadas   | Probables    |                                                  |                    |                                     |
| 0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales | 32.3           | 0.0        | 32.3         | 1                                                | 1                  | 0                                   |
| 0306 Pagos improcedentes o en exceso                                                            | 528.0          | 0.0        | 528.0        | 1                                                | 1                  | 0                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                                    | <b>560.3</b>   | <b>0.0</b> | <b>560.3</b> | <b>2</b>                                         | <b>2</b>           | <b>0</b>                            |

| Resultados no asociados con recuperaciones económicas<br>Concepto de irregularidades |          |          |           | Número de observaciones promovidas y solventadas | Número de acciones | Número de observaciones solventadas |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|-----------|--------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------|
|                                                                                      | Total    | Operadas | Probables |                                                  |                    |                                     |
| 0302 Falta o inadecuada formalización de contratos, convenios o pedidos              |          |          |           | 1                                                | 1                  | 0                                   |
| 0303 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes                      |          |          |           | 1                                                | 1                  | 0                                   |
| 0314 Inadecuada planeación, autorización o programación de la obra                   |          |          |           | 1                                                | 1                  | 0                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                         | <b>3</b> | <b>3</b> | <b>0</b>  | <b>3</b>                                         | <b>3</b>           | <b>0</b>                            |

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

5

Número de acciones de los resultados con observación:

5

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                                                 | N.º de acciones | Tipos de acción                                                       | N.º de acciones |
| Pliego de Observaciones                                         | 5               | Recomendación (R)                                                     | 3               |
|                                                                 |                 | Solicitud de Aclaración (SA)                                          |                 |
|                                                                 |                 | Pliego de Observaciones (PO)                                          | 2               |
|                                                                 |                 | Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)      |                 |
|                                                                 |                 | Denuncia de Hechos (DH)                                               |                 |
|                                                                 |                 | Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF) |                 |
|                                                                 |                 | Otras                                                                 |                 |
| <b>TOTAL</b>                                                    | <b>5</b>        | <b>TOTAL</b>                                                          | <b>5</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)                                                                                                                                                                                                                                                                                        | No aplica    |
| Resultado del Cumplimiento de Metas y Objetivos (Cumplió, No Cumplió o Cumplió Parcialmente y, en su caso, No hay dato o No aplica)                                                                                                                                                                                                                                                                                 | No aplica    |
| Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Con salvedad |
| Comentarios: 1/ El OFS del Estado de Tabasco no asigna números de auditoría a sus revisiones, por lo que no se presenta esa información en la CIB.<br>2/ En virtud de que la Legislación Local establece revisiones trimestrales a los recursos propios de los entes, la evaluación del Control Interno fue considerada en esas revisiones. Además, la revisión del Cumplimiento de Metas y Objetivos no se aplicó. |              |
| Lo anterior, ya que en este ejercicio se le dio prioridad al aspecto financiero, debido al término del periodo constitucional de la Administración Pública Municipal 2013-2015.                                                                                                                                                                                                                                     |              |