

**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: FORTAMUN DF**

<b>Ente fiscalizado:</b>	Cárdenas, Tabasco	<b>Monto auditado:</b>	126,685.6
<b>Auditoría número:</b>		<b>Muestra (%):</b>	99.5%
<b>Tipo de recurso:</b>	Propio	<b>Monto ejercido al 31 de diciembre:</b>	127,283.8
<b>Monto asignado:</b>	127,302.1	<b>Monto ejercido a la fecha de la auditoría:</b>	127,283.8

<b>Resultados asociados con recuperaciones económicas</b> <b>Concepto de irregularidades</b>	<b>Recuperaciones</b>			<b>Número de observaciones promovidas y solventadas</b>	<b>Número de acciones</b>	<b>Número de observaciones solventadas</b>
	<b>Total</b>	<b>Operadas</b>	<b>Probables</b>			
0106 Pagos improcedentes o en exceso	11.0	11.0	0.0	1	0	1
0306 Pagos improcedentes o en exceso	1,056.7	322.7	734.0	4	4	0
<b>TOTAL</b>	<b>1,067.7</b>	<b>333.7</b>	<b>734.0</b>	<b>5</b>	<b>4</b>	<b>1</b>

<b>Resultados no asociados con recuperaciones económicas</b> <b>Concepto de irregularidades</b>				<b>Número de observaciones promovidas y solventadas</b>	<b>Número de acciones</b>	<b>Número de observaciones solventadas</b>
	<b>Total</b>	<b>Operadas</b>	<b>Probables</b>			
0303 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes				5	5	0
0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones				2	1	1
0311 Deficiencias en el procedimiento de contratación o adjudicaciones fuera de norma				1	1	0
0314 Inadecuada planeación, autorización o programación de la obra				3	3	0
0604 Inexistencia o deficiente control en la recepción, manejo y custodia de bienes de consumo, muebles e inmuebles				1	1	0
<b>TOTAL</b>	<b>12</b>			<b>11</b>		<b>1</b>

**Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:**

**17**

**Número de acciones de los resultados con observación:**

**15**

**Número de resultados con observación solventada:**

**2**

<b>Acciones promovidas de acuerdo con el marco jurídico de la EFSL</b>		<b>Acciones promovidas homologadas con la tipología de la ASF</b>		
<b>Tipos de acción</b>	<b>Núm. de acciones</b>	<b>Tipos de acción</b>		<b>Núm. de acciones</b>
Pliego de Observaciones	15	Recomendación ( R )		11
		Solicitud de Aclaración ( SA )		
		Pliego de Observaciones ( PO )		4
		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>15</b>	<b>TOTAL</b>		<b>15</b>

<b>Evaluación</b>	<b>Resultados</b>
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>No aplica</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 aplica</b>
Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)	<b>Con salvedad</b>
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. 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.	