

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: Programa para la Construcción y Rehabilitación de Sistemas de Agua Potable y Saneamiento en Zonas Rurales

Ente fiscalizado:	Jalapa, Tabasco	Monto auditado:	19,207.1
Auditoría número:		Muestra (%):	92.4%
Tipo de recurso:	Propio	Monto ejercido al 31 de diciembre:	20,783.6
Monto asignado:	20,786.1	Monto ejercido a la fecha de la auditoría:	20,783.6

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			
0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	28.8	28.8	0.0	2	0	2
0306 Pagos improcedentes o en exceso	4,692.7	2,071.9	2,620.8	3	3	0
0319 Falta de operación de obras concluidas	3,472.3	0.0	3,472.3	1	1	0
TOTAL	8,193.8	2,100.7	6,093.1	6	4	2

Resultados no asociados con recuperaciones económicas 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		5	5	5	5	0
0303 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes		5	5	5	5	0
0314 Inadecuada planeación, autorización o programación de la obra		3	3	3	3	0
TOTAL	13	13	0	13	13	0

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas: **19**

Número de acciones de los resultados con observación: **17**

Número de resultados con observación solventada: **2**

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	17	Recomendación (R)	13
		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	
TOTAL	17	TOTAL	17

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)	Negativo
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.	