

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 **TLAXCALA**

Fondo o Programa: FISM DF

| | | | |
|--------------------------|-----------------------|---|----------|
| Ente fiscalizado: | Chiautempan, Tlaxcala | Monto auditado: | 19,914.7 |
| Auditoría número: | OFS/2295/2014 | Muestra (%): | 99.8% |
| Tipo de recurso: | PROFIS | Monto ejercido al 31 de diciembre: | 19,914.7 |
| Monto asignado: | 19,945.6 | Monto ejercido a la fecha de la auditoría: | 19,914.7 |

| Resultados asociados con recuperaciones económicas | Recuperaciones | | | Número de observaciones promovidas y solventadas | Número de acciones | Número de observaciones solventadas |
|--|-----------------|--------------|-----------------|--|--------------------|-------------------------------------|
| | Total | Operadas | Probables | | | |
| 0206 Pagos improcedentes o en exceso | 507.6 | | 507.6 | 1 | 1 | 0 |
| 0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales | 135.1 | 135.1 | 0.0 | 1 | 0 | 1 |
| 0306 Pagos improcedentes o en exceso | 645.0 | 0.0 | 645.0 | 4 | 4 | 0 |
| 0308 Omisión de retenciones o entero de impuestos, cuotas, derechos o cualquier otra obligación fiscal | 109.7 | | 109.7 | 1 | 1 | 0 |
| 0906 Recursos federales aplicados en rubros o programas no contemplados en la Ley de Coordinación Fiscal | 11,654.4 | | 11,654.4 | 1 | 1 | 0 |
| TOTAL | 13,051.8 | 135.1 | 12,916.7 | 8 | 7 | 1 |

| Resultados no asociados con recuperaciones económicas | Número de observaciones promovidas y solventadas | Número de acciones | Número de observaciones solventadas |
|---|--|--------------------|-------------------------------------|
| Concepto de irregularidades | | | |
| 0204 Falta de autorización o justificación de las erogaciones | 1 | 1 | 0 |
| 0303 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes | 46 | 46 | 0 |
| 0311 Deficiencias en el procedimiento de contratación o adjudicaciones fuera de norma | 1 | 1 | 0 |
| 0320 Otros incumplimientos de la normativa en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma | 6 | 6 | 0 |
| 0909 Inadecuado control de las actividades que las áreas realizan | 10 | 10 | 0 |
| 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 | 4 | 4 | 0 |
| 1101 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna y/o disposiciones legales | 1 | 1 | 0 |
| 1203 Operaciones o bienes no registrados o registrados errónea o extemporáneamente | 1 | 1 | 0 |
| 1208 Otros incumplimientos de la normativa aplicable a los sistemas de información y registro | 4 | 4 | 0 |
| TOTAL | 74 | 74 | 0 |

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

82

Número de acciones de los resultados con observación:

81

Número de resultados con observación solventada:

1

| 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) | 3 | Recomendación (R) | 56 |
| Solicitud de Aclaración (SA) | 14 | Solicitud de Aclaración (SA) | 2 |
| Pliego de Observaciones (PO) | 7 | Pliego de Observaciones (PO) | 7 |
| Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS) | 57 | Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS) | 16 |
| | | Denuncia de Hechos (DH) | |
| | | Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF) | |
| | | Otras | |
| TOTAL | 81 | TOTAL | 81 |

| 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) | Bajo |
| Resultado del Cumplimiento de Metas y Objetivos (Cumplió, No Cumplió o Cumplió Parcialmente y, en su caso, No hay dato o No aplica) | No cumplió |
| Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica) | Negativo |
| Comentarios: | |