

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: FORTAMUN DF

Ente fiscalizado: Santa Isabel Xiloxoxtlá, Tlaxcala	Monto auditado: 2,316.0
Auditoría número: OFS/2313/2014	Muestra (%): 100.0%
Tipo de recurso: Propio	Monto ejercido al 31 de diciembre: 2,252.8
Monto asignado: 2,316.0	Monto ejercido a la fecha de la auditoría: 2,316.0

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			
0106 Pagos improcedentes o en exceso	12.4	0.0	12.4	3	3	0
0205 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	12.1	0.0	12.1	1	1	0
0206 Pagos improcedentes o en exceso	1.3	0.0	1.3	1	1	0
0706 Faltante de bienes	2.7	0.0	2.7	1	1	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	282.1	0.0	282.1	2	2	0
TOTAL	310.6	0.0	310.6	8	8	0

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
0103 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	1	1	0
0104 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	3	2	1
0108 Omisión, error o presentación extemporánea de retenciones o entero de impuestos, cuotas, derechos o cualquier otra obligación fiscal	1	1	0
0112 Otros incumplimientos de la normativa en materia de servicios personales	6	6	0
0201 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna o disposiciones legales	1	1	0
0204 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	1	1	0
0303 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	1	0	1
0903 Falta de difusión de las acciones por realizar o de los resultados alcanzados y de los informes trimestrales	2	2	0
0904 Falta de apertura y manejo de una cuenta bancaria específica y productiva de los recursos ministrados y sus productos financieros	1	1	0
0909 Inadecuado control de las actividades que las áreas realizan	1	1	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	3	1
1014 Inadecuado control de las actividades que las áreas realizan	1	0	1
1101 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna y/o disposiciones legales	1	1	0
1104 Inadecuado control de las actividades que realizan las áreas	3	3	0
1203 Operaciones o bienes no registrados o registrados errónea o extemporáneamente	5	4	1
1208 Otros incumplimientos de la normativa aplicable a los sistemas de información y registro	3	3	0
TOTAL	35	30	5

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

43

Número de acciones de los resultados con observación:

38

Número de resultados con observación solventada:

5

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
Recomendación (R)	2	Recomendación (R)	7
Solicitud de Aclaración (SA)	23	Solicitud de Aclaración (SA)	8
Pliego de Observaciones (PO)	8	Pliego de Observaciones (PO)	8
Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	5	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	15
Denuncia de Hechos (DH)		Denuncia de Hechos (DH)	
Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
Otras		Otras	
TOTAL	38	TOTAL	38

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:	