

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:	Tlaxcala, Tlaxcala	Monto auditado:	42,772.5
Auditoría número:	OFS/2317/2014	Muestra (%):	91.2%
Tipo de recurso:	PROFIS	Monto ejercido al 31 de diciembre:	45,072.2
Monto asignado:	46,880.7	Monto ejercido a la fecha de la auditoría:	46,880.7

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			
0204 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	18.1	18.1	0.0	1	0	1
0205 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	939.6	740.9	198.7	1	1	0
0209 Falta de recuperación de anticipos, títulos de crédito, garantías, seguros, carteras o adeudos	15.1	15.1	0.0	2	0	2
0306 Pagos improcedentes o en exceso	307.5	0.0	307.5	29	29	0
0308 Omisión de retenciones o entero de impuestos, cuotas, derechos o cualquier otra obligación fiscal	7.6	0.0	7.6	2	2	0
0317 Obra de mala calidad o con vicios ocultos	32.6	0.0	32.6	3	3	0
0906 Recursos federales aplicados en rubros o programas no contemplados en la Ley de Coordinación Fiscal	1.2	0.0	1.2	1	1	0
TOTAL	1,321.7	774.1	547.6	39	36	3

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	2	2	0
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	2	2	0
0204 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	4	3	1
0211 Deficiencias en el procedimiento de adquisición o adjudicaciones fuera de norma	1	1	0
0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	1	1	0
0314 Inadecuada planeación, autorización o programación de la obra	2	2	0
0320 Otros incumplimientos de la normativa en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma	7	7	0
0708 Otros incumplimientos de la normativa en materia de activos fijos	1	1	0
0909 Inadecuado control de las actividades que las áreas realizan	3	3	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	2	2	0
1104 Inadecuado control de las actividades que realizan las áreas	2	2	0
1203 Operaciones o bienes no registrados o registrados errónea o extemporáneamente	1	0	1
1206 Falta, extemporaneidad o inconsistencias en la presentación de información financiera	1	1	0
1208 Otros incumplimientos de la normativa aplicable a los sistemas de información y registro	1	0	1
TOTAL	31	28	3

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:	70
Número de acciones de los resultados con observación:	64
Número de resultados con observación solventada:	6

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)	11	Recomendación (R)	9
Solicitud de Aclaración (SA)	10	Solicitud de Aclaración (SA)	6
Pliego de Observaciones (PO)	36	Pliego de Observaciones (PO)	36
Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	7	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	13
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
TOTAL	64	TOTAL	64

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)	Cumplió parcialmente
Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)	Con salvedad
Comentarios:	