

**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**

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

<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>			
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
<b>TOTAL</b>	<b>1,321.7</b>	<b>774.1</b>	<b>547.6</b>	<b>39</b>	<b>36</b>	<b>3</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>
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
<b>TOTAL</b>	<b>31</b>	<b>28</b>	<b>3</b>

**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**

<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>N.º de acciones</b>	<b>Tipos de acción</b>	<b>N.º de acciones</b>
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	
<b>TOTAL</b>	<b>64</b>	<b>TOTAL</b>	<b>64</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)	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:	