

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 TLAZCALA

Fondo o Programa: FORTAMUN DF

Ente fiscalizado:	Tlaxco, Tlaxcala	Monto auditado:	18,408.9
Auditoría número:	OFIS/2318/2014	Muestra (%):	88.3%
Tipo de recurso:	PROFIS	Monto ejercido al 31 de diciembre:	20,141.0
Monto asignado:	20,851.6	Monto ejercido a la fecha de la auditoría:	20,141.0

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			
0105 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	3.1	3.1	0.0	1		1
0106 Pagos improcedentes o en exceso	6.1	0.0	6.1	1	1	
0205 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	158.2	109.3	48.9	1	1	
0206 Pagos improcedentes o en exceso	45.9	13.2	32.7	3	2	1
0306 Pagos improcedentes o en exceso	362.6	0.0	362.6	2	2	0
0706 Faltante de bienes	78.4	0.0	78.4	1	1	
0906 Recursos federales aplicados en rubros o programas no contemplados en la Ley de Coordinación Fiscal	15.2	15.2	0.0	1		1
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	5.1		5.1	1	1	
TOTAL	674.6	140.8	533.8	11	8	3

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			
0101 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna o disposiciones legales		1		1	1	0
0103 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes		2		0	2	
0104 Falta de autorización o justificación de las erogaciones		4		1	3	
0112 Otros incumplimientos de la normativa en materia de servicios personales		5		4	1	
0204 Falta de autorización o justificación de las erogaciones		11		7	4	
0211 Deficiencias en el procedimiento de adquisición o adjudicaciones fuera de norma		2		2	0	
0311 Deficiencias en el procedimiento de contratación o adjudicaciones fuera de norma		2		2	0	
0320 Otros incumplimientos de la normativa en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma		3		3	0	
0705 Inexistencia o deficiente control en la recepción, manejo y custodia de bienes de consumo, muebles e inmuebles		3		1	2	
0904 Falta de apertura y manejo de una cuenta bancaria específica y productiva de los recursos ministrados y sus productos financieros		2		2	0	
0905 Falta, extemporaneidad o deficiencia en la información que presenta la entidad fiscalizada a las instancias correspondientes		3		3	0	
0909 Inadecuado control de las actividades que las áreas realizan		5		3	2	
1107 Falta de medidas de control, seguimiento y supervisión para evaluar el cumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos		4		4	0	
1208 Otros incumplimientos de la normativa aplicable a los sistemas de información y registro		2		2	0	
TOTAL		49		35	14	

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas: **60**

Número de acciones de los resultados con observación: **43**

Número de resultados con observación solventada: **17**

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)	8	Recomendación (R)	7
Solicitud de Aclaración (SA)	16	Solicitud de Aclaración (SA)	9
Pliego de Observaciones (PO)	8	Pliego de Observaciones (PO)	8
Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	11	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	19
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
TOTAL	43	TOTAL	43

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)	Medio
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:	