

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: Xaloztoc, Tlaxcala **Monto auditado:** 10,323.7
Auditoría número: OFS/2321/2014 **Muestra (%):** 90.8%
Tipo de recurso: PROFIS **Monto ejercido al 31 de diciembre:** 11,365.3
Monto asignado: 11,365.3 **Monto ejercido a la fecha de la auditoría:** 11,365.3

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	56.8	56.8	0.0	2	0	2
0205 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	5.9	5.9	0.0	1	0	1
0206 Pagos improcedentes o en exceso	527.5	527.5	0.0	2	0	2
0317 Obra de mala calidad o con vicios ocultos	52.2	0.0	52.2	1	1	0
0906 Recursos federales aplicados en rubros o programas no contemplados en la Ley de Coordinación Fiscal	1.2	1.2		1	0	1
TOTAL	643.6	591.4	52.2	7	1	6

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
0102 Falta o inadecuada formalización de contratos, convenios o pedidos	1	0	1
0103 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	1	0	1
0104 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	4	2	2
0108 Omisión, error o presentación extemporánea de retenciones o entero de impuestos, cuotas, derechos o cualquier otra obligación fiscal	2	0	2
0112 Otros incumplimientos de la normativa en materia de servicios personales	5	4	1
0204 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	10	2	8
0211 Deficiencias en el procedimiento de adquisición o adjudicaciones fuera de norma	2	0	2
0214 Otros incumplimientos de la normativa en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios	3	0	3
0303 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	1	1	0
0320 Otros incumplimientos de la normativa en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma	2	1	1
0903 Falta de difusión de las acciones por realizar o de los resultados alcanzados y de los informes trimestrales	1	1	0
0904 Falta de apertura y manejo de una cuenta bancaria específica y productiva de los recursos ministrados y sus productos financieros	1	0	1
0905 Falta, extemporaneidad o deficiencia en la información que presenta la entidad fiscalizada a las instancias correspondientes	1	0	1
0909 Inadecuado control de las actividades que las áreas realizan	1	0	1
1015 Otros incumplimientos de la normativa para programas, fideicomisos, fondos, mandatos y contratos análogos	1	1	0
1101 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna y/o disposiciones legales	1	0	1
1104 Inadecuado control de las actividades que realizan las áreas	3	0	3
1112 Falta, extemporaneidad o deficiencia en la información que presenta la entidad fiscalizada	1	0	1
1203 Operaciones o bienes no registrados o registrados errónea o extemporáneamente	4	2	2
1206 Falta, extemporaneidad o inconsistencias en la presentación de información financiera	1	0	1
1208 Otros incumplimientos de la normativa aplicable a los sistemas de información y registro	2	2	0
TOTAL	48	16	32

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas: 55
Número de acciones de los resultados con observación: 17
Número de resultados con observación solventada: 38

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)	2	Recomendación (R)	1
Solicitud de Aclaración (SA)	7	Solicitud de Aclaración (SA)	6
Pliego de Observaciones (PO)	1	Pliego de Observaciones (PO)	1
Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	7	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	9
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
TOTAL	17	TOTAL	17

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:	