

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:	Xaltocan, Tlaxcala	Monto auditado:	4,943.8
Auditoría número:	OFS/2322/2014	Muestra (%):	96.9%
Tipo de recurso:	Propio	Monto ejercido al 31 de diciembre:	5,104.6
Monto asignado:	5,104.4	Monto ejercido a la fecha de la auditoría:	5,104.6

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	2.8		2.8	1	1	0
0112 Otros incumplimientos de la normativa en materia de servicios personales	38.2		38.2	2	2	0
0906 Recursos federales aplicados en rubros o programas no contemplados en la Ley de Coordinación Fiscal	0.8		0.8	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	1.9	0.5	1.4	3	2	1
TOTAL	43.7	0.5	43.2	7	6	1

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
0112 Otros incumplimientos de la normativa en materia de servicios personales	3	3	0
0315 Deficiencias en el manejo y control de la bitácora e inadecuada supervisión de la obra	2	0	2
0320 Otros incumplimientos de la normativa en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma	2	2	0
0903 Falta de difusión de las acciones por realizar o de los resultados alcanzados y de los informes trimestrales	3	2	1
0904 Falta de apertura y manejo de una cuenta bancaria específica y productiva de los recursos ministrados y sus productos financieros	2	2	0
0909 Inadecuado control de las actividades que las áreas realizan	7	4	3
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	2	0	2
1204 Diferencias entre registros administrativos, contables y presupuestales	1	1	0
1207 Falta o deficiencia en la elaboración de conciliaciones	2	1	1
1208 Otros incumplimientos de la normativa aplicable a los sistemas de información y registro	3	3	0
TOTAL	28	19	9

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

35

Número de acciones de los resultados con observación:

25

Número de resultados con observación solventada:

10

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)	4	Recomendación (R)	4
Solicitud de Aclaración (SA)	7	Solicitud de Aclaración (SA)	1
Pliego de Observaciones (PO)	6	Pliego de Observaciones (PO)	6
Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	8	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	14
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
TOTAL	25	TOTAL	25

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
Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)	Limpio
Comentarios: 1/ El monto ejercido es mayor que el monto asignado, debido a los rendimientos bancarios obtenidos.	