

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: FISM DF

Ente fiscalizado:	Emiliano Zapata, Tlaxcala	Monto auditado:	4,209.2
Auditoría número:	OFS/2270/2014	Muestra (%):	97.9%
Tipo de recurso:	Propio	Monto ejercido al 31 de diciembre:	4,239.3
Monto asignado:	4,298.3	Monto ejercido a la fecha de la auditoría:	4,239.3

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			
0206 Pagos improcedentes o en exceso	1.5	1.5	0.0	1	0	1
0306 Pagos improcedentes o en exceso	288.3	141.2	147.1	12	7	5
TOTAL	289.8	142.7	147.1	13	7	6

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			
0204 Falta de autorización o justificación de las erogaciones		1	1	1	1	0
0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones		2	0	2	0	2
0320 Otros incumplimientos de la normativa en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma		4	0	2	2	2
1101 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna y/o disposiciones legales		1	0	0	1	1
1203 Operaciones o bienes no registrados o registrados errónea o extemporáneamente		1	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		1	0	1	0	0
1104 Inadecuado control de las actividades que realizan las áreas		1	0	0	1	1
TOTAL				11	4	7

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

24

Número de acciones de los resultados con observación:

11

Número de resultados con observación solventada:

13

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)	1	Recomendación (R)		
Solicitud de Aclaración (SA)	1	Solicitud de Aclaración (SA)		1
Pliego de Observaciones (PO)	7	Pliego de Observaciones (PO)		7
Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	2	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)		3
Denuncia de Hechos (DH)		Denuncia de Hechos (DH)		
Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)		
Otras		Otras		
TOTAL	11	TOTAL		11

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:		