

**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

|                          |   |   |         |
|--------------------------|---|---|---------|
| <b>Ente fiscalizado:</b> | Nanacamilpa de Mariano Arista, Tlaxcala | <b>Monto auditado:</b>                            | 6,989.0 |
| <b>Auditoría número:</b> | OFS/2301/2014                           | <b>Muestra (%):</b>                               | 100.0%  |
| <b>Tipo de recurso:</b>  | PROFIS                                  | <b>Monto ejercido al 31 de diciembre:</b>         | 6,996.2 |
| <b>Monto asignado:</b>   | 6,989.0                                 | <b>Monto ejercido a la fecha de la auditoría:</b> | 6,996.2 |

| Resultados asociados con recuperaciones económicas<br>Concepto de irregularidades   | Recuperaciones |            |                | Número de observaciones promovidas y solventadas | Número de acciones | Número de observaciones solventadas |
|---|----------------|------------|----------------|--|--------------------|-------------------------------------|
|   | Total          | Operadas   | Probables      |  |                    |                                     |
| 0306 Pagos improcedentes o en exceso  | 1,594.1        | 0.0        | 1,594.1        | 15   | 15                 | 0                                   |
| 0906 Recursos federales aplicados en rubros o programas no contemplados en la Ley de Coordinación Fiscal  | 1.7            | 0.0        | 1.7            | 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 | 8.5            | 0.0        | 8.5            | 1  | 1                  | 0                                   |
| <b>TOTAL</b>  | <b>1,604.3</b> | <b>0.0</b> | <b>1,604.3</b> | <b>17</b>  | <b>17</b>          | <b>0</b>                            |

| Resultados no asociados con recuperaciones económicas<br>Concepto de irregularidades  | Número de observaciones promovidas y solventadas | Número de acciones | Número de observaciones solventadas |
|---|--|--------------------|-------------------------------------|
| 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   | 2  | 2                  | 0                                   |
| 0905 Falta, extemporaneidad o deficiencia en la información que presenta la entidad fiscalizada a las instancias correspondientes   | 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 | 7  | 7                  | 0                                   |
| 1101 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna y/o disposiciones legales   | 1  | 0                  | 1                                   |
| <b>TOTAL</b>  | <b>13</b>  | <b>12</b>          | <b>1</b>                            |

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

**30**

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

**29**

**Número de resultados con observación solventada:**

**1**

| 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)   | 1                | Recomendación ( R )   | 1                |
| Solicitud de Aclaración (SA)  | 1                | Solicitud de Aclaración (SA)  |                  |
| Pliego de Observaciones (PO)  | 17               | Pliego de Observaciones (PO)  | 17               |
| Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)      | 10               | Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)      | 11               |
| 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   |                  |
| <b>TOTAL</b>  | <b>29</b>        | <b>TOTAL</b>  | <b>29</b>        |

| 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)  | <b>Bajo</b>                 |
| Resultado del Cumplimiento de Metas y Objetivos (Cumplió, No Cumplió o Cumplió Parcialmente y, en su caso, No hay dato o No aplica)   | <b>Cumplió parcialmente</b> |
| Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)   | <b>Negativo</b>             |
| Comentarios: 1/ El monto ejercido al 31 de diciembre de 2014 y a la fecha de la auditoría es mayor que el monto asignado, debido a que el municipio obtuvo rendimientos bancarios por 0.3 miles de pesos y generó deudas pendientes de pago con proveedores de bienes y servicios de 6.9 miles de pesos, los cuales originaron un sobreejercicio de 7.2 miles de pesos. |                             |