

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:	San José Teacalco, Tlaxcala	Monto auditado:	3,306.4
Auditoría número:	OFS/2304/2014	Muestra (%):	77.7%
Tipo de recurso:	Propio	Monto ejercido al 31 de diciembre:	3,336.1
Monto asignado:	4,255.7	Monto ejercido a la fecha de la auditoría:	4,255.7

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			
0306 Pagos improcedentes o en exceso	67.8	38.8	29.0	6	1	5
0317 Obra de mala calidad o con vicios ocultos	8.9	8.9	0.0	2	0	2
0902 Obras ejecutadas o acciones que no beneficiaron a sectores de la población en condiciones de rezago social y pobreza extrema	22.6	22.6	0.0	1	0	1
TOTAL	99.2	70.2	29.0	9	1	8

Resultados no asociados con recuperaciones económicas 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	4	3	1
0108 Omisión, error o presentación extemporánea de retenciones o entero de impuestos, cuotas, derechos o cualquier otra obligación fiscal	1	0	1
0505 Utilización de recursos en fines distintos a los autorizados o establecidos en la normativa	1	0	1
0905 Falta, extemporaneidad o deficiencia en la información que presenta la entidad fiscalizada a las instancias correspondientes	1	0	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	1	0
1101 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna y/o disposiciones legales	1	0	1
TOTAL	11	6	5

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

20

Número de acciones de los resultados con observación:

7

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	Núm. de acciones	Tipos de acción	Núm. de acciones
Recomendación (R)	1	Recomendación (R)	
Solicitud de Aclaración (SA)	1	Solicitud de Aclaración (SA)	
Pliego de Observaciones (PO)	1	Pliego de Observaciones (PO)	1
Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	4	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	6
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	7	TOTAL	7

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: 1/ En general el Fondo se ejerció de conformidad con lo establecido en la Ley de Coordinación Fiscal, salvo el monto determinado con posible daño.	