

**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**

<b>Ente fiscalizado:</b> Apizaco, Tlaxcala	<b>Monto auditado:</b> 38,925.9
<b>Auditoría número:</b> OFS/2293/2014	<b>Muestra (%):</b> 97.5%
<b>Tipo de recurso:</b> PROFIS	<b>Monto ejercido al 31 de diciembre:</b> 39,351.5
<b>Monto asignado:</b> 39,935.4	<b>Monto ejercido a la fecha de la auditoría:</b> 39,576.1

<b>Resultados asociados con recuperaciones económicas</b> <b>Concepto de irregularidades</b>	<b>Recuperaciones</b>			<b>Número de observaciones promovidas y solventadas</b>	<b>Número de acciones</b>	<b>Número de observaciones solventadas</b>
	<b>Total</b>	<b>Operadas</b>	<b>Probables</b>			
0105 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	5.8	5.8	0.0	1	0	1
0106 Pagos improcedentes o en exceso	402.0	0.0	402.0	4	4	0
0205 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	1,147.9	657.3	490.6	3	2	1
0206 Pagos improcedentes o en exceso	483.6	18.6	465.0	2	1	1
0208 Omisión de retenciones o entero de impuestos, cuotas, derechos o cualquier otra obligación fiscal	21.0	21.0	0.0	1	0	1
0214 Otros incumplimientos de la normativa en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios	670.9	0.0	670.9	1	1	0
0906 Recursos federales aplicados en rubros o programas no contemplados en la Ley de Coordinación Fiscal	210.1	210.1	0.0	4	0	4
<b>TOTAL</b>	<b>2,941.3</b>	<b>912.8</b>	<b>2,028.5</b>	<b>16</b>	<b>8</b>	<b>8</b>

<b>Resultados no asociados con recuperaciones económicas</b> <b>Concepto de irregularidades</b>	<b>Número de observaciones promovidas y solventadas</b>	<b>Número de acciones</b>	<b>Número de observaciones solventadas</b>
0104 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	2	0	2
0108 Omisión, error o presentación extemporánea de retenciones o entero de impuestos, cuotas, derechos o cualquier otra obligación fiscal	1	0	1
0112 Otros incumplimientos de la normativa en materia de servicios personales	2	1	1
0204 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	4	1	3
0704 Falta o deficiencia en la elaboración de inventarios y conciliaciones	1	0	1
0903 Falta de difusión de las acciones por realizar o de los resultados alcanzados y de los informes trimestrales	1	1	0
1104 Inadecuado control de las actividades que realizan las áreas	3	2	1
1203 Operaciones o bienes no registrados o registrados errónea o extemporáneamente	1	1	0
1204 Diferencias entre registros administrativos, contables y presupuestales	2	2	0
1206 Falta, extemporaneidad o inconsistencias en la presentación de información financiera	3	2	1
1208 Otros incumplimientos de la normativa aplicable a los sistemas de información y registro	1	0	1
<b>TOTAL</b>	<b>21</b>	<b>10</b>	<b>11</b>

**Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:** **37**

**Número de acciones de los resultados con observación:** **18**

**Número de resultados con observación solventada:** **19**

<b>Acciones promovidas de acuerdo con el marco jurídico de la EFSL</b>		<b>Acciones promovidas homologadas con la tipología de la ASF</b>	
<b>Tipos de acción</b>	<b>Núm. de acciones</b>	<b>Tipos de acción</b>	<b>Núm. de acciones</b>
Recomendación (R)		Recomendación ( R )	4
Solicitud de Aclaración (SA)	8	Solicitud de Aclaración (SA)	2
Pliego de Observaciones (PO)	8	Pliego de Observaciones (PO)	8
Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	2	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	4
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>18</b>	<b>TOTAL</b>	<b>18</b>

<b>Evaluación</b>	<b>Resultados</b>
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:	