

**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: | Benito Juárez, Tlaxcala | Monto auditado:                            | 2,792.6 |
| Auditoría número: | OFS/2294/2014           | Muestra (%):                               | 94.1%   |
| Tipo de recurso:  | Propio                  | Monto ejercido al 31 de diciembre:         | 2,969.1 |
| Monto asignado:   | 2,969.1                 | Monto ejercido a la fecha de la auditoría: | 2,969.1 |

| 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    |  |                    |                                     |
| 0106 Pagos improcedentes o en exceso   | 7.0            | 0.0        | 7.0          | 1  | 1                  | 0                                   |
| 0205 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales          | 44.1           | 0.0        | 44.1         | 5  | 5                  | 0                                   |
| 0206 Pagos improcedentes o en exceso   | 2.2            | 0.0        | 2.2          | 1  | 1                  | 0                                   |
| 0906 Recursos federales aplicados en rubros o programas no contemplados en la Ley de Coordinación Fiscal | 373.1          | 0.0        | 373.1        | 2  | 2                  | 0                                   |
| <b>TOTAL</b>   | <b>426.4</b>   | <b>0.0</b> | <b>426.4</b> | <b>9</b>   | <b>9</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 |
|---|-----------|----------|-----------|--|--------------------|-------------------------------------|
|   | Total     | Operadas | Probables |  |                    |                                     |
| 0104 Falta de autorización o justificación de las erogaciones                                 |           |          |           | 3  | 1                  | 2                                   |
| 0112 Otros incumplimientos de la normativa en materia de servicios personales                 |           |          |           | 4  | 4                  | 0                                   |
| 0204 Falta de autorización o justificación de las erogaciones                                 |           |          |           | 5  | 3                  | 2                                   |
| 1104 Inadecuado control de las actividades que realizan las áreas                             |           |          |           | 3  | 3                  | 0                                   |
| 1208 Otros incumplimientos de la normativa aplicable a los sistemas de información y registro |           |          |           | 1  | 0                  | 1                                   |
| <b>TOTAL</b>  | <b>16</b> | <b>0</b> | <b>16</b> | <b>11</b>  | <b>11</b>          | <b>5</b>                            |

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

**25**

Número de acciones de los resultados con observación:

**20**

Número de resultados con observación solventada:

**5**

| 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)   | 2               | Recomendación ( R )   |                 | 3         |
| Solicitud de Aclaración (SA)  | 6               | Solicitud de Aclaración (SA)  |                 | 4         |
| Pliego de Observaciones (PO)  | 9               | Pliego de Observaciones (PO)  |                 | 9         |
| Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)      | 3               | Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)      |                 | 4         |
| Denuncia de Hechos (DH)   |                 | Denuncia de Hechos (DH)   |                 | 0         |
| 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>20</b>       | <b>TOTAL</b>  |                 | <b>20</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)        | Bajo       |
| Resultado del Cumplimiento de Metas y Objetivos (Cumplió, No Cumplió o Cumplió Parcialmente y, en su caso, No hay dato o No aplica) | No cumplió |
| Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)                               | Negativo   |
| Comentarios:  |            |