

**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: | Calpulalpan, Tlaxcala | Monto auditado:                            | 20,516.4 |
| Auditoría número: | OFS/2274/2014         | Muestra (%):                               | 87.7%    |
| Tipo de recurso:  | PROFIS                | Monto ejercido al 31 de diciembre:         | 23,782.8 |
| Monto asignado:   | 23,393.1              | Monto ejercido a la fecha de la auditoría: | 23,782.8 |

| 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    |  |                    |                                     |
| 0105 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales   | 55.6           | 50.2         | 5.4          | 5  | 1                  | 4                                   |
| 0106 Pagos improcedentes o en exceso  | 190.5          | 48.8         | 141.7        | 7  | 5                  | 2                                   |
| 0112 Otros incumplimientos de la normativa en materia de servicios personales   | 63.7           | 50.6         | 13.1         | 1  | 1                  | 0                                   |
| 0706 Faltante de bienes   | 65.8           | 0.0          | 65.8         | 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 | 531.6          | 0.0          | 531.6        | 3  | 3                  | 0                                   |
| <b>TOTAL</b>  | <b>907.2</b>   | <b>149.6</b> | <b>757.6</b> | <b>17</b>  | <b>11</b>          | <b>6</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 |  |                    |                                     |
| 0103 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes   |           |           |           | 1  | 0                  | 1                                   |
| 0202 Falta o inadecuada formalización de contratos, convenios o pedidos   |           |           |           | 2  | 1                  | 1                                   |
| 0204 Falta de autorización o justificación de las erogaciones   |           |           |           | 4  | 2                  | 2                                   |
| 0211 Deficiencias en el procedimiento de adquisición o adjudicaciones fuera de norma  |           |           |           | 1  | 1                  | 0                                   |
| 1104 Inadecuado control de las actividades que realizan las áreas   |           |           |           | 1  | 1                  | 0                                   |
| 0903 Falta de difusión de las acciones por realizar o de los resultados alcanzados y de los informes trimestrales   |           |           |           | 2  | 2                  | 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 |           |           |           | 2  | 2                  | 0                                   |
| 1105 Falta o incumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos  |           |           |           | 1  | 1                  | 0                                   |
| 1112 Falta, extemporaneidad o deficiencia en la información que presenta la entidad fiscalizada   |           |           |           | 2  | 0                  | 2                                   |
| 1203 Operaciones o bienes no registrados o registrados errónea o extemporáneamente  |           |           |           | 1  | 0                  | 1                                   |
| <b>TOTAL</b>  | <b>17</b> | <b>10</b> | <b>7</b>  |  |                    |                                     |

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

**34**

Número de acciones de los resultados con observación:

**21**

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)   | 2               | Recomendación ( R )   |  | 1               |
| Solicitud de Aclaración (SA)  | 7               | Solicitud de Aclaración (SA)  |  | 3               |
| Pliego de Observaciones (PO)  | 11              | Pliego de Observaciones (PO)  |  | 11              |
| Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)      | 1               | Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)      |  | 6               |
| 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>21</b>       | <b>TOTAL</b>  |  | <b>21</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)   | Cumplió      |
| Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)   | Con salvedad |
| 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 0.7 miles de pesos y deudas con proveedores de bienes y servicios de 389.0 miles de pesos, los cuales originaron un sobreejercicio de 389.7 miles de pesos. |              |