

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:	Santa Ana Nopalucan, Tlaxcala	Monto auditado:	3,532.4
Auditoría número:	OFS/2310/2014	Muestra (%):	98.7%
Tipo de recurso:	PROFIS	Monto ejercido al 31 de diciembre:	3,698.3
Monto asignado:	3,579.9	Monto ejercido a la fecha de la auditoría:	3,698.3

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			
0105 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	7.4	0.0	7.4	1	1	0
0205 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	27.0	0.0	27.0	2	2	0
0901 Irregularidades en la administración de recursos	39.4	0.0	39.4	1	1	0
TOTAL	73.8	0.0	73.8	4	4	0

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
0103 Inadecuada integración, control y resguardo de expedientes	1	1	0
0104 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	2	2	0
0112 Otros incumplimientos de la normativa en materia de servicios personales	3	2	1
0204 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	6	6	0
0901 Irregularidades en la administración de recursos	5	4	1
0903 Falta de difusión de las acciones por realizar o de los resultados alcanzados y de los informes trimestrales	3	3	0
0905 Falta, extemporaneidad o deficiencia en la información que presenta la entidad fiscalizada a las instancias correspondientes	3	3	0
1101 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna y/o disposiciones legales	1	1	0
1104 Inadecuado control de las actividades que realizan las áreas	10	8	2
1203 Operaciones o bienes no registrados o registrados errónea o extemporáneamente	1	1	0
1204 Diferencias entre registros administrativos, contables y presupuestales	1	1	0
1207 Falta o deficiencia en la elaboración de conciliaciones	1	0	1
1208 Otros incumplimientos de la normativa aplicable a los sistemas de información y registro	2	2	0
TOTAL	39	34	5

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas: **43**

Número de acciones de los resultados con observación: **38**

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	Núm. de acciones	Tipos de acción	Núm. de acciones
Recomendación (R)	1	Recomendación (R)	1
Solicitud de Aclaración (SA)	26	Solicitud de Aclaración (SA)	10
Pliego de Observaciones (PO)	4	Pliego de Observaciones (PO)	4
Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	7	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	23
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
TOTAL	38	TOTAL	38

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
Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)	Limpio
Comentarios: 1/ La administración municipal, al 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2014, ejerció un monto mayor que el asignado, debido a ingresos por derechos y productos financieros.	