

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 Catarina Ayometla, Tlaxcala	Monto auditado:	4,055.4
Auditoría número:	OFS/2311/2014	Muestra (%):	97.2%
Tipo de recurso:	Propio	Monto ejercido al 31 de diciembre:	3,333.2
Monto asignado:	4,172.5	Monto ejercido a la fecha de la auditoría:	4,350.4

Resultados asociados con recuperaciones económicas	Recuperaciones			Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
	Total	Operadas	Probables			
0206 Pagos improcedentes o en exceso	95.1	0.0	95.1	1	1	0
0906 Recursos federales aplicados en rubros o programas no contemplados en la Ley de Coordinación Fiscal	1,017.5	0.0	1,017.5	2	2	0
TOTAL	1,112.6	0.0	1,112.6	3	3	0

Resultados no asociados con recuperaciones económicas	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
Concepto de irregularidades			
0108 Omisión, error o presentación extemporánea de retenciones o entero de impuestos, cuotas, derechos o cualquier otra obligación fiscal	1	1	0
0112 Otros incumplimientos de la normativa en materia de servicios personales	1	1	0
0204 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	6	5	1
0320 Otros incumplimientos de la normativa en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma	1	1	0
0505 Utilización de recursos en fines distintos de los autorizados o establecidos en la normativa	1	1	0
0905 Falta, extemporaneidad o deficiencia en la información que presenta la entidad fiscalizada a las instancias correspondientes	1	1	0
1104 Inadecuado control de las actividades que realizan las áreas	1	1	0
1107 Falta de medidas de control, seguimiento y supervisión para evaluar el cumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos	2	2	0
1203 Operaciones o bienes no registrados o registrados errónea o extemporáneamente	5	3	2
1208 Otros incumplimientos de la normativa aplicable a los sistemas de información y registro	1	1	0
TOTAL	20	17	3

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

23

Número de acciones de los resultados con observación:

20

Número de resultados con observación solventada:

3

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)	6	Recomendación (R)	4
Solicitud de Aclaración (SA)	9	Solicitud de Aclaración (SA)	9
Pliego de Observaciones (PO)	3	Pliego de Observaciones (PO)	3
Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	2	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	4
		Denuncia de Hechos (DH)	0
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
TOTAL	20	TOTAL	20

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 parcialmente
Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)	Negativo
Comentarios: 1/ El monto ejercido a la fecha de la auditoría es mayor que el monto asignado, debido al traspaso de recursos de otro fondo por un importe de 177.8 miles de pesos. Por otra parte, pagaron indebidamente un laudo laboral, por un monto de 1,017.5 miles de pesos, el cual se encuentra en juicio.	