

**CÉDULA DE INFORMACIÓN BÁSICA POR AUDITORÍA DE LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS
CUENTA PÚBLICA 2015
(Miles de pesos)**

Entidad de Fiscalización Superior de la Legislatura Local del Estado de

Tlaxcala

Fondo o Programa: FIS MDF (Municipios)

Ente fiscalizado: Tlaxcala, Atltzayanca

Auditoría número: OFS/3352/2015

Monto auditado: 17,154.5

Tipo de recurso: Propio

Muestra (%): 100.0%

Estatus de la auditoría: Terminada

Monto ejercido al 31 de diciembre: 7,776.5

Monto asignado: 17,154.5

Monto ejercido a la fecha de la auditoría: 17,196.1

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			
0206 Pagos improcedentes o en exceso	30.0		30.0	1	1	
0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	60.3	60.3		1		1
0306 Pagos improcedentes o en exceso	3,337.2	475.8	2,861.4	28	23	5
0317 Obra de mala calidad o con vicios ocultos	5.5		5.5	1	1	
0706 Faltante de bienes	24.4		24.4	1	1	
0907 Pagos en exceso a los límites establecidos en gastos indirectos y desarrollo institucional, y recursos aplicados en conceptos que no corresponden con la naturaleza de esos rubros	49.9		49.9	1	1	
TOTAL	3,507.3	536.1	2,971.2	33	27	6

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
0320 Otros incumplimientos de la normativa en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma	44	34	10
0705 Inexistencia o deficiente control en la recepción, manejo y custodia de bienes de consumo, muebles e inmuebles	1	1	
0708 Otros incumplimientos de la normativa en materia de activos fijos	1		1
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	8	7	1
1207 Falta o deficiencia en la elaboración de conciliaciones	1		1
1208 Otros incumplimientos de la normativa aplicable a los sistemas de información y registro	1	1	
TOTAL	56	43	13

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

89

Número de acciones de los resultados con observación:

70

Número de resultados con observación solventada:

19

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)	7	Recomendación (R)	
Solicitud de Aclaración (SA)	3	Solicitud de Aclaración (SA)	1
Pliego de Observaciones (PO)	27	Pliego de Observaciones (PO)	27
Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	33	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	42
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
TOTAL	70	TOTAL	70

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)	No hay dato
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: 1/ La diferencia de 41.6 miles de pesos que existe entre el monto ejercido a la fecha de la auditoría y el monto asignado para el ejercicio fiscal 2015, corresponde a rendimientos bancarios de la cuenta productiva recaudados como excedente al monto asignado. 2/ El ente auditado no proporcionó información suficiente para evaluar el Control Interno, por lo que se muestra un resultado de "No hay dato".	