

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: FISMDF (Municipios)

Ente fiscalizado: Tlaxcala, Zacatelco

Auditoría número: OFS/3361/2015 **Monto auditado:** 10,658.4

Tipo de recurso: PROFIS **Muestra (%):** 90.0%

Estatus de la auditoría: Terminada **Monto ejercido al 31 de diciembre:** 9,905.4

Monto asignado: 11,842.7 **Monto ejercido a la fecha de la auditoría:** 11,972.2

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	0.6	0.4	0.2	2	1	1
0306 Pagos improcedentes o en exceso	538.4	52.6	485.8	18	16	2
0317 Obra de mala calidad o con vicios ocultos	228.4	222.1	6.3	6	2	4
0906 Recursos federales aplicados en rubros o programas no contemplados en la Ley de Coordinación Fiscal	10.8	7.2	3.6	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	292.3		292.3	2	2	
TOTAL	1,070.4	282.2	788.2	29	22	7

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
0108 Omisión, error o presentación extemporánea de retenciones o entero de impuestos, cuotas, derechos o cualquier otra obligación fiscal	1		1
0320 Otros incumplimientos de la normativa en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma	14	14	
0903 Falta de difusión de las acciones por realizar o de los resultados alcanzados y de los informes trimestrales	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	7	5	2
1203 Operaciones o bienes no registrados o registrados errónea o extemporáneamente	2	2	
TOTAL	25	22	3

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas: 54

Número de acciones de los resultados con observación: 44

Número de resultados con observación solventada: 10

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)	3	Recomendación (R)	
Solicitud de Aclaración (SA)	2	Solicitud de Aclaración (SA)	
Pliego de Observaciones (PO)	22	Pliego de Observaciones (PO)	22
Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	17	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	22
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
TOTAL	44	TOTAL	44

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 129.5 miles de pesos que existe entre el monto ejercido a la fecha de la auditoría y el monto asignado para el ejercicio fiscal 2015, corresponden a 35.7 miles de pesos por concepto de aportación de beneficiarios y 93.8 miles de pesos por concepto de rendimientos bancarios.

2/ En el concepto 0906 se muestra un importe operado de 7.2 miles de pesos, los cuales corresponden a la observación promovida que se encuentra solventada únicamente de manera parcial, motivo por el cual no se muestra como observación solventada.

3/ El ente auditado no proporcionó información suficiente para evaluar el Control Interno, por lo que se muestra un resultado de "No hay dato".