

**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:** FORTAMUN-DF (Municipios)

**Ente fiscalizado:** Tlaxcala, Ixtacuixtla de Mariano Matamoros

**Auditoría número:** OFS/3366/2015 **Monto auditado:** 16,726.8

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

**Estatus de la auditoría:** Terminada **Monto ejercido al 31 de diciembre:** 18,585.3

**Monto asignado:** 18,585.3 **Monto ejercido a la fecha de la auditoría:** 18,585.3

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			
0106 Pagos improcedentes o en exceso	680.1		680.1	1	1	
0205 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	355.4	265.4	90.0	3	1	2
0206 Pagos improcedentes o en exceso	59.7		59.7	1	1	
0208 Omisión de retenciones o entero de impuestos, cuotas, derechos o cualquier otra obligación fiscal	6.2	4.2	2.0	2	1	1
0906 Recursos federales aplicados en rubros o programas no contemplados en la Ley de Coordinación Fiscal	422.8	27.4	395.4	2	2	
<b>TOTAL</b>	<b>1,524.2</b>	<b>297.0</b>	<b>1,227.3</b>	<b>9</b>	<b>6</b>	<b>3</b>

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	
0104 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	2	2	
0108 Omisión, error o presentación extemporánea de retenciones o entero de impuestos, cuotas, derechos o cualquier otra obligación fiscal	2	2	
0112 Otros incumplimientos de la normativa en materia de servicios personales	3	3	
0204 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	10	10	
0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	1	1	
0320 Otros incumplimientos de la normativa en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma	2	2	
0705 Inexistencia o deficiente control en la recepción, manejo y custodia de bienes de consumo, muebles e inmuebles	2	2	
0708 Otros incumplimientos de la normativa en materia de activos fijos	2	2	
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	7	
1208 Otros incumplimientos de la normativa aplicable a los sistemas de información y registro	1	1	
<b>TOTAL</b>	<b>34</b>	<b>34</b>	<b>0</b>

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

**Número de acciones de los resultados con observación:** 40

**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 )	4	Recomendación ( R )	
Solicitud de Aclaración (SA)	29	Solicitud de Aclaración (SA)	16
Pliego de Observaciones (PO)	6	Pliego de Observaciones (PO)	6
Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	1	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	18
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
<b>TOTAL</b>	<b>40</b>	<b>TOTAL</b>	<b>40</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)	<b>No hay dato</b>
Resultado del Cumplimiento de Metas y Objetivos (Cumplió, No Cumplió o Cumplió Parcialmente y, en su caso, No hay dato o No aplica)	<b>Cumplió</b>
Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)	<b>Con salvedad</b>

Comentarios: 1/ En el apartado de Resultados asociados con recuperaciones económicas, en el concepto de irregularidad 0906 "Recursos federales aplicados en rubros o programas no contemplados en la Ley de Coordinación Fiscal", se determinaron 2 observaciones por un importe de 422.8 miles de pesos, de los cuales se solventa parcialmente una por un importe de 27.4 miles de pesos, sin embargo derivado de que la solventación fue parcial, no se muestra como observación solventada. El ente auditado no proporcionó información suficiente para evaluar el Control Interno, por lo que se muestra un resultado de "No hay dato".