

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, Totolac

Auditoría número: OFS/3130/2015 **Monto auditado:** 9,811.5

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

Estatus de la auditoría: Terminada **Monto ejercido al 31 de diciembre:** 10,475.3

Monto asignado: 10,901.6 **Monto ejercido a la fecha de la auditoría:** 10,475.3

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			
0205 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	2,517.4	2,432.4	85.0	5	1	4
0208 Omisión de retenciones o entero de impuestos, cuotas, derechos o cualquier otra obligación fiscal	0.6		0.6	1	1	
0302 Falta o inadecuada formalización de contratos, convenios o pedidos	664.4	664.4		1		1
0306 Pagos improcedentes o en exceso	461.4	197.8	263.6	5	2	3
0317 Obra de mala calidad o con vicios ocultos	13.4	13.4		1		1
0906 Recursos federales aplicados en rubros o programas no contemplados en la Ley de Coordinación Fiscal	2,772.0	2,430.9	341.1	2	2	
TOTAL	6,429.2	5,738.9	690.3	15	6	9

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
0201 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna o disposiciones legales	1	1	
0204 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	8	8	
0320 Otros incumplimientos de la normativa en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma	7	7	
0708 Otros incumplimientos de la normativa en materia de activos fijos	1	1	
0905 Falta, extemporaneidad o deficiencia en la información que presenta la entidad fiscalizada a las instancias correspondientes	3	3	
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	1	1	
1104 Inadecuado control de las actividades que realizan las áreas	8	8	
1203 Operaciones o bienes no registrados o registrados errónea o extemporáneamente	3	3	
TOTAL	32	32	0

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

47

Número de acciones de los resultados con observación:

38

Número de resultados con observación solventada:

9

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)	8
Solicitud de Aclaración (SA)	7	Solicitud de Aclaración (SA)	8
Pliego de Observaciones (PO)	6	Pliego de Observaciones (PO)	6
Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	19	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	16
		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)	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/ En el apartado de "Resultados asociados con recuperaciones económicas", en el concepto 0906 se emitieron 2 observaciones por 2,772.0 miles de pesos, mismas que se encuentran solventadas de manera parcial, por un importe de 2,430.9 miles de pesos; motivo por el cual no se muestran observaciones solventadas. 2/ El ente auditado no proporcionó información suficiente para evaluar el Control Interno, por lo que se muestra un resultado de "No hay dato".	