

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, Contla de Juan Cuamatzi

Auditoría número: OFS/3113/2015

Monto auditado: 16,689.7

Tipo de recurso: PROFIS

Muestra (%): 90.0%

Estatus de la auditoría: Terminada

Monto ejercido al 31 de diciembre: 18,544.1

Monto asignado: 18,544.1

Monto ejercido a la fecha de la auditoría: 18,544.1

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			
0106 Pagos improcedentes o en exceso	740.4	38.3	702.1	6	5	1
0205 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	13.9		13.9	3	3	
0206 Pagos improcedentes o en exceso	62.5		62.5	6	6	
0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	266.4		266.4	2	2	
0306 Pagos improcedentes o en exceso	64.6		64.6	2	2	
0906 Recursos federales aplicados en rubros o programas no contemplados en la Ley de Coordinación Fiscal	443.3		443.3	2	2	
TOTAL	1,591.1	38.3	1,552.8	21	20	1

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	2	2	
0104 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	2	1	1
0108 Omisión, error o presentación extemporánea de retenciones o entero de impuestos, cuotas, derechos o cualquier otra obligación fiscal	1		1
0112 Otros incumplimientos de la normativa en materia de servicios personales	3	3	
0204 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	15	10	5
0211 Deficiencias en el procedimiento de adquisición o adjudicaciones fuera de norma	1	1	
0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	3	2	1
0320 Otros incumplimientos de la normativa en materia de obra pública y servicios relacionados con la misma	4	4	
0904 Falta de apertura y manejo de una cuenta bancaria específica y productiva de los recursos ministrados y sus productos financieros	1	1	
0905 Falta, extemporaneidad o deficiencia en la información que presenta la entidad fiscalizada a las instancias correspondientes	1	1	
0909 Inadecuado control de las actividades que las áreas realizan	4	4	
0911 Falta o incumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos	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	18	16	2
1107 Falta de medidas de control, seguimiento y supervisión para evaluar el cumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos	1	1	
1203 Operaciones o bienes no registrados o registrados errónea o extemporáneamente	3	3	
TOTAL	60	50	10

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

81

Número de acciones de los resultados con observación:

70

Número de resultados con observación solventada:

11

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)	4
Solicitud de Aclaración (SA)	15	Solicitud de Aclaración (SA)	15
Pliego de Observaciones (PO)	20	Pliego de Observaciones (PO)	20
Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	28	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	31
		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)	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)	Con salvedad
Comentarios:	