

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, Chiautempan

Auditoría número: OFS/3112/2015 **Monto auditado:** 18,206.5

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

Estatus de la auditoría: Terminada **Monto ejercido al 31 de diciembre:** 2,377.3

Monto asignado: 20,229.4 **Monto ejercido a la fecha de la auditoría:** 7,782.5

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	166.4		166.4	1	1	
0306 Pagos improcedentes o en exceso	1,244.9	7.1	1,237.8	6	5	1
0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	424.2		424.2	1	1	
0906 Recursos federales aplicados en rubros o programas no contemplados en la Ley de Coordinación Fiscal	14,479.3	1,190.2	13,289.1	1	1	
TOTAL	16,314.8	1,197.3	15,117.5	9	8	1

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	21	21	
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	12	12	
TOTAL	33	33	0

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

42

Número de acciones de los resultados con observación:

41

Número de resultados con observación solventada:

1

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)	
Pliego de Observaciones (PO)	8	Pliego de Observaciones (PO)	8
Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	30	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	33
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
TOTAL	41	TOTAL	41

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)	No cumplió
Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)	Negativo
Comentarios: 1/ Se reporta un "monto auditado" mayor que el "monto ejercido a la fecha de la auditoría", debido a que el monto no ejercido, el municipio transfirió los recursos del fondo a cuentas bancarias de otras fuentes de financiamiento, y en la cuenta bancaria del fondo depositó recursos de otras fuentes de financiamiento; estas operaciones se observaron y se clasificaron en los conceptos de irregularidades 0906 y 0912.	