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, Mazatecochco de José María Morelos

Auditoría número: OFS/3110/2015 **Monto auditado:** 5,148.2

Tipo de recurso: Propio **Muestra (%):** 100.0%

Estatus de la auditoría: Terminada **Monto ejercido al 31 de diciembre:** 5,148.2

Monto asignado: 5,148.2 **Monto ejercido a la fecha de la auditoría:** 5,148.2

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			
0205 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	25.9	13.0	12.9	2	1	1
0206 Pagos improcedentes o en exceso	31.7		31.7	3	3	
TOTAL	**57.6**	**13.0**	**44.6**	**5**	**4**	**1**

Resultados no asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
0104 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	1	1	
0112 Otros incumplimientos de la normativa en materia de servicios personales	7	6	1
0204 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	5	4	1
0903 Falta de difusión de las acciones por realizar o de los resultados alcanzados y de los informes trimestrales	1	1	
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	3	2	1
1101 Carencia o desactualización de manuales, normativa interna y/o disposiciones legales	1	1	
1104 Inadecuado control de las actividades que realizan las áreas	1	1	
1203 Operaciones o bienes no registrados o registrados errónea o extemporáneamente	3	2	1
1206 Falta, extemporaneidad o inconsistencias en la presentación de información financiera	1	1	
1208 Otros incumplimientos de la normativa aplicable a los sistemas de información y registro	1	1	
TOTAL	**25**	**21**	**4**

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas: **30**
Número de acciones de los resultados con observación: **25**
Número de resultados con observación solventada: **5**

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)	9	Recomendación (R)	8
Solicitud de Aclaración (SA)	5	Solicitud de Aclaración (SA)	5
Pliego de Observaciones (PO)	4	Pliego de Observaciones (PO)	4
Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	7	Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	8
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
TOTAL	**25**	**TOTAL**	**25**

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)	**Alto**
Resultado del Cumplimiento de Metas y Objetivos (Cumplió, No Cumplió o Cumplió Parcialmente y, en su caso, No hay dato o No aplica)	**Cumplió**
Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)	**Con salvedad**
Comentarios:	