

# ENTREGA DE INFORMES DEL RESULTADO DE LA REVISIÓN Y FISCALIZACIÓN



## Cuenta Pública 2017

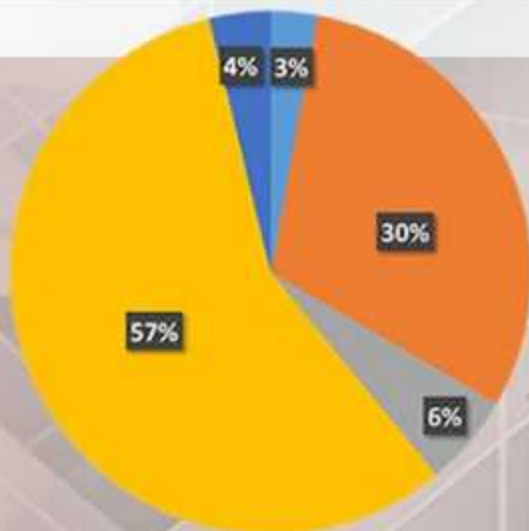
29%

En tiempo y forma el Órgano de Fiscalización Superior da puntual cumplimiento al ordenamiento de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Tlaxcala y sus municipios en sus artículos 25, 26 y 27, al entregar antes del 31 de mayo, los Informes de Resultados de la Revisión y Fiscalización de la Cuenta Pública del ejercicio 2017 de los 3 Poderes del Estado, 6 Organismos Autónomos, 32 Entidades Paraestatales, 60 municipios y 4 Comisiones de Agua Potable y Alcantarillado.

La C.P. María Isabel D. Maldonado Textle, Auditora Superior hizo entrega de 105 Informes de Resultados ante la Comisión de Finanzas y Fiscalización (CFF) del Congreso del Estado, presidida por el Diputado Juan Carlos Sánchez García y acompañado del Diputado Nahúm Atonal Ortiz, Presidente de la Junta de Coordinación y Concertación Política, así como de las Diputadas María Guadalupe Sánchez Santiago y Yazmín del Razo Pérez y de los Diputados Carlos Morales Badillo y Martín Rivera Barrios.

Mensaje de la Auditora:  
[www.ofstlaxcala.gob.mx/mensaje-cp2017](http://www.ofstlaxcala.gob.mx/mensaje-cp2017)

**Se entregan 105 Informes  
de  
Resultados**



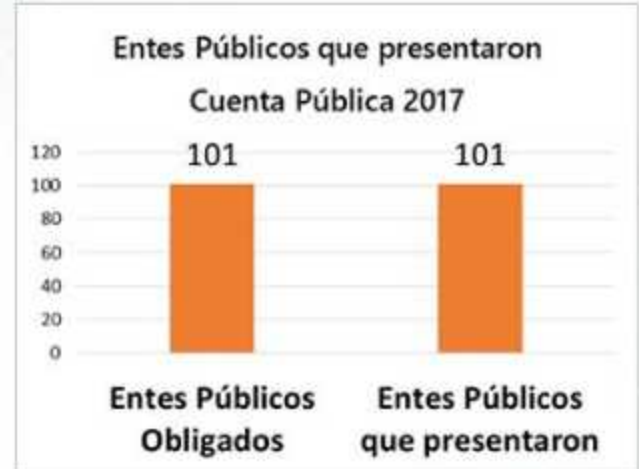
- 3 Poderes del Estado (Poder Ejecutivo incluye 4 Dependencias)
- 32 Entidades Paraestatales
- 6 Organismos Autónomos
- 60 Municipios
- 4 Comisiones de Agua Potable y Alcantarillado



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
TLAXCALA

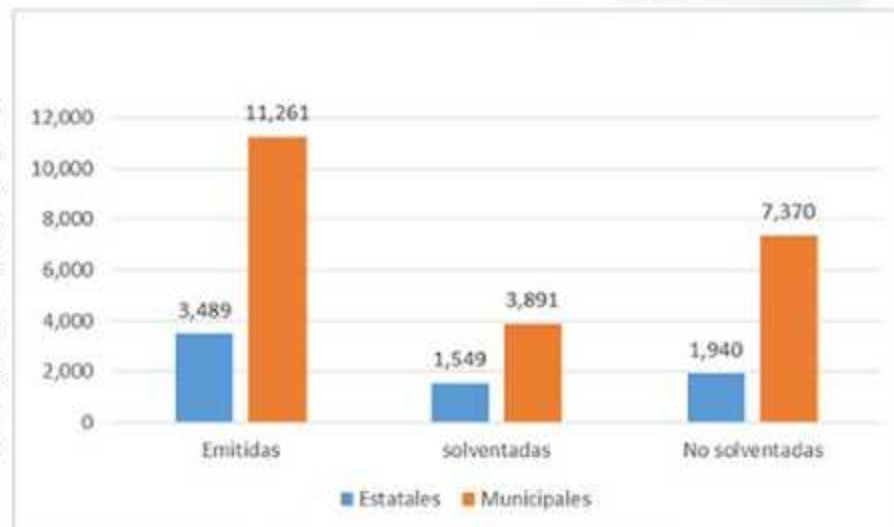
Destacó que los entes públicos dieron cumplimiento en la presentación de cuenta pública 2017, con lo cual se fiscalizaron 65 fuentes de financiamiento, que conllevó a realizar 590 auditorías.

Asimismo realizó un exhorto a los entes fiscalizables a que simplemente cumplan la Ley y al mismo tiempo cumplen con la ciudadanía, de esta manera evitarán cualquier tipo de sanción.



### Número de Observaciones Emitidas solventadas y no solventadas

En total, se notificaron 14,750 observaciones y por primera vez existió respuesta favorable en la solventación de observaciones por parte de TODOS los entes fiscalizables en comparación a ejercicios anteriores, principalmente en las observaciones de probable daño al patrimonio, lo que permitió contextualizar mejor lo observado e incorporarlo en cada uno de los informes; solventaron 5,440 y no solventaron 9,310 mismas que se dará el seguimiento correspondiente.



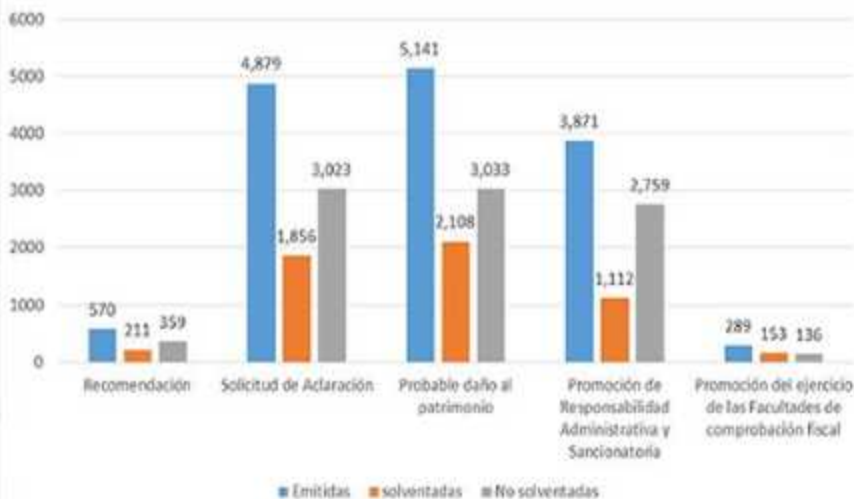
Por su parte el Diputado Juan Carlos Sánchez García, recibió los Informes de Resultados y destacó la importancia de la fiscalización y resaltó que se debe adaptar al nuevo Sistema Estatal Anticorrupción, asimismo felicitó a todo el personal del Órgano de Fiscalización Superior y reconoció el trabajo realizado de manera profesional y transparente.



### Clasificación de Observaciones

Tipología	Emitidas	Solventadas	No solventadas
Recomendación	570	211	359
Solicitud de Aclaración	4,879	1,856	3,023
Probable daño al patrimonio	5,141	2,108	3,033
Promoción de Responsabilidad Administrativa y Sancionatoria	3,871	1,112	2,759
Promoción del ejercicio de las Facultades de comprobación fiscal	289	153	136
<b>Total</b>	<b>14,750</b>	<b>5,440</b>	<b>9,310</b>

Clasificación de Observaciones



Los Conceptos de irregularidad mas recurrentes fueron los siguientes:

#### Recomendaciones

- Inadecuado control de asistencia de personal
- Debilidad del control interno
- Inexistencia de Manuales de Procedimientos y de Organización
- Inexistencia de Código de Conducta
- Falta de reglamentos internos
- Falta de controles eficientes que identifiquen riesgos y debilidades

#### Solicitudes de Aclaración

- Falta de documentación justificativa
- Inadecuada integración de expedientes de personal
- Deficiencias en la comprobación y justificación de pólizas
- Documentos que identifiquen a beneficiarios
- Omisión del estado de Cuenta Bancaria y conciliaciones bancarias
- Omisión de Bitácoras de Gasolina y Mantenimiento

#### Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal

- Facturas canceladas
- Facturas apócrifas
- Giro comercial de proveedores que no corresponden a los bienes o servicios que prestan
- Domicilios fiscales de proveedores no localizados

#### Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria

- Sobregiros Presupuestales
- Incumplimiento al Procedimiento de Adjudicación de Adquisiciones y de Obras
- Falta de autorización de presupuesto, tabular de sueldos y plantilla de personal
- Inadecuada supervisión de obra pública
- Expedientes de obra incompletos
- Omisión de entero de ISR

#### Probable Daño Patrimonial

- Pagos improcedentes
- Falta de documentación comprobatoria
- Conceptos pagados en exceso
- Faltante de bienes
- Recursos Públicos otorgados no comprobados
- Conceptos de obra, pagados no ejecutados
- Impuestos retenidos no enterados
- Vicios ocultos
- Obra inexistente



## Entrega de Informes de Resultados



“Exhorto a los entes fiscalizables a que simplemente cumplan con la Ley... al mismo tiempo cumplen con la ciudadanía... de ésta manera evitarán cualquier tipo de sanción.”

Finalmente, la C.P. María Isabel Maldonado Textle agradeció a todo el personal que colabora en la Institución por el esfuerzo, dedicación, compromiso y profesionalismo para cumplir con la entrega de Informes y la confianza de esta SEXAGESIMA SEGUNDA Legislatura por permitir realizar los trabajos con absoluta independencia, asimismo refrendó una vez más el compromiso que tenemos como órgano técnico del Congreso del Estado para que la fiscalización contribuya a aminorar prácticas ilegales y fortalecer la rendición de cuentas y la transparencia.

