

INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍA.

AYUNTAMIENTO:	SANTA CRUZ TLAXCALA.	ORDEN DE AUDITORÍA:	CE/DSFCA/AOPS/15-03-0387.	HOJA NÚMERO:
PROGRAMA:	HÁBITAT.	EJERCICIO PRESUPUESTAL:	DOS MIL CATORCE.	3 DE 8.

Informe de Resultados de Auditoría.

Número de auditoría: TLAX/HÁBITAT-SANTACRUZTLAXCALA/15.

Ayuntamiento auditado:	Santa Cruz Tlaxcala.
Programa:	Hábitat.
Ejercicio presupuestal:	Dos mil catorce.
Fecha de inicio:	Nueve de marzo de dos mil quince.
Fecha de cierre:	Treinta de abril de dos mil quince.
Auditor:	Contador Público José Elpidio George Matlalcuatzi.
Contralor del Ejecutivo:	Licenciado Hugo René Temoltzin Carreto.

INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍA.

AYUNTAMIENTO:	SANTA CRUZ TLAXCALA.	ORDEN DE AUDITORÍA:	CE/DSFCA/AOPS/15-03-0387.	HOJA NÚMERO:
PROGRAMA:	HÁBITAT.	EJERCICIO PRESUPUESTAL:	DOS MIL CATORCE.	4 DE 8.

I.- RESULTADO DEL TRABAJO DESARROLLADO.

INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍA.

AYUNTAMIENTO:	SANTA CRUZ TLAXCALA.	ORDEN DE AUDITORÍA:	CE/DSFCA/AOPS/15-03-0387.	HOJA NÚMERO:
PROGRAMA:	HÁBITAT.	EJERCICIO PRESUPUESTAL:	DOS MIL CATORCE.	5 DE 8.

Derivado de la auditoría practicada a los recursos autorizados para el Programa Hábitat ejercicio presupuestal dos mil catorce ejecutados por el Ayuntamiento de Santa Cruz Tlaxcala, como resultado de la revisión efectuada a la documentación comprobatoria con base en las Normas Internacionales de Auditoría Gubernamental, misma que tuvo como propósito revisar la situación financiera, documental y física de los recursos federales aportados en el ejercicio presupuestal dos mil catorce, para verificar su correcta aplicación con apego a la normatividad federal, se determinaron diversas irregularidades que dieron lugar a la emisión de cédulas de observaciones, mismas que se enuncian a continuación:

- *Retenciones efectuadas no enteradas (cinco al millar) por un importe de \$22,003.91 (veintidós mil tres pesos 91/100 Moneda Nacional)*, se constató que se efectuaron retenciones del cinco al millar por concepto de inspección, control y supervisión de obra por un monto de \$22,003.91, por consiguiente se observó que en la documentación que presentó el Ayuntamiento no se encontró documento alguno que demuestre que este recurso haya sido transferido a la Contraloría del Ejecutivo.
- *Saldo en la cuenta de banco no ejercido y no reintegrado a la Tesorería de la Federación por un importe de \$433,479.32 (cuatrocientos treinta y tres mil cuatrocientos setenta y nueve pesos 32/100 Moneda Nacional)*, al treinta y uno de marzo de dos mil quince se observó un saldo en la cuenta bancaria número 0196942342 de la Institución BBVA

INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍA.

AYUNTAMIENTO:	SANTA CRUZ TLAXCALA.	ORDEN DE AUDITORÍA:	CE/DSFCA/AOPS/15-03-0387.	HOJA NÚMERO:
PROGRAMA:	HÁBITAT.	EJERCICIO PRESUPUESTAL:	DOS MIL CATORCE.	6 DE 8.

Bancomer, Sociedad Anónima, del Programa Hábitat que no ejercieron y no han reintegrado a la Tesorería de la Federación.

- *Rendimientos financieros no ejercidos y no reintegrados a la Tesorería de la Federación por un importe de \$90.07 (noventa pesos 77/100 Moneda Nacional)*, de la cuenta utilizada para el manejo y registro del recurso del Programa Hábitat, se observó que generó rendimientos financieros que no ejercieron y no han sido reintegrados a la Tesorería de la Federación.

- *Retiro no conciliado por \$501,426.26 (quinientos un mil cuatrocientos veintiséis pesos 00/100 Moneda Nacional)*, se detectó en el estado de cuenta número 0196942342 de la Institución BBVA Bancomer, Sociedad Anónima, de diciembre de dos mil catorce un retiro por un importe \$501,426.26, del cual no se encontró la documentación comprobatoria de la aplicación de este recurso.

- *Incumplimiento en la elaboración, uso y requisitado de bitácora electrónica de obras públicas (no cuantificable)* Como resultado del análisis practicado a los expedientes unitarios de las obras ejecutadas por el Honorable Ayuntamiento de Santa Cruz Tlaxcala no se abrieron en el Sistema Electrónico de Bitácora de Obra Pública las bitácoras de las obras ejecutadas con recursos del Programa Hábitat.

INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍA.

AYUNTAMIENTO:	SANTA CRUZ TLAXCALA.	ORDEN DE AUDITORÍA:	CE/DSFCA/AOPS/15-03-0387.	HOJA NÚMERO:
PROGRAMA:	HÁBITAT.	EJERCICIO PRESUPUESTAL:	DOS MIL CATORCE.	7 DE 8.

- Deficiencias técnicas constructivas en la ejecución de los trabajos (no cuantificable),

Como resultado de la revisión física practicada por personal de la Contraloría del Ejecutivo en coordinación con el del Honorable Ayuntamiento de Santa Cruz Tlaxcala, a las obras ejecutadas con recursos del Programa Hábitat, se observaron deficiencias técnicas constructivas en tres obras.

- Conceptos pagados no ejecutados por un importe de \$84,233.98 (ochenta y cuatro mil doscientos treinta y tres pesos 98/100 Moneda Nacional), como resultado de la revisión física practicada a las obras ejecutadas con recursos de este programa y al realizar la comparativa de los volúmenes estimados contra los ejecutados, se detectaron pagos improcedentes por conceptos de obra estimados, pagados y no ejecutados.