

ENTIDAD FEDERATIVA: Tlaxcala

EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2015

FONDO O PROGRAMA: Fondo de Contingencias Económicas

Oficio núm.: UORCS/211/ 1283 /2016

Ciudad de México, a 15 de abril de 2016

C.D. HUGO CELIS GALICIA

Presidente Municipal del H. Ayuntamiento de Tepetitla de Lardizábal

Calle Ignacio Carranza No.1, Col. Centro, C.P. 90733

Tepetitla de Lardizábal, Tlaxcala

Presente

En relación con la auditoría núm. TLAX/CONTINGENCIAS-TEPETITLA/16, referida en el oficio núm. CE/DSFCA/AOPS/16-02-0252 del 16 de febrero de 2016, y de conformidad con los artículos 311, fracción V, del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 33, fracción XI, del Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública; 2, 5, fracción II, 7, fracciones IV, V, VI, IX y X, y 10, fracciones I, IV, XI y XIII, del Reglamento Interior de la Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala; así como en el marco del Acuerdo de coordinación especial denominado Fortalecimiento del Sistema Estatal de Control y Evaluación de la Gestión Pública y Colaboración en Materia de Transparencia y Combate a la Corrupción, se adjunta el Informe de la auditoría practicada a los recursos del Fondo de Contingencias Económicas (CONTINGENCIAS) del ejercicio presupuestal 2015, en la cual se determinaron dos observaciones con base en la documentación proporcionada, que se presentan en las cédulas adjuntas al Informe de auditoría, y que, por su importancia, se destacan las siguientes:

Operaciones contables presupuestarias y patrimoniales realizadas sin contar con la documentación comprobatoria y justificativa (no se presentó la documentación comprobatoria), por \$7'992,000.00

Con la revisión de la aplicación de los recursos federales correspondientes a los Convenios para el Otorgamiento de Subsidios del Fondo de Contingencias Económicas, suscritos por el Gobierno Federal y el Estado de Tlaxcala, del ejercicio presupuestal 2015, la Secretaría de Planeación y Finanzas transfirió al H. Ayuntamiento de Tepetitla de Lardizábal durante el ejercicio presupuestal 2015, recursos por \$7'992,000.00, del Fondo de Contingencias Económicas a las cuentas con terminaciones núms. 4001 y 5005 ambas de BBVA Bancomer, S.A., para la ejecución de cinco obras, sin embargo, el H. Ayuntamiento de Tepetitla de Lardizábal no presentó la evidencia documental del ejercicio del gasto.

ENTIDAD FEDERATIVA: Tlaxcala

EJERCICIO PRESUPUESTAL: 2015

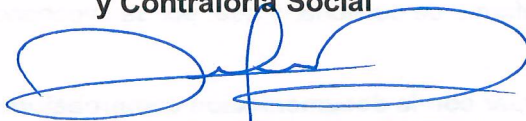
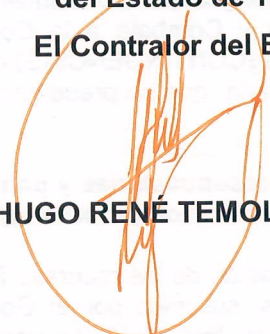
FONDO O PROGRAMA: Fondo de Contingencias Económicas

Documentación alterada o poco confiable, sin cuantificar

Durante la visita de inspección física realizada el 22 de marzo de 2016, se constató que la obra "Guarniciones y Banquetas en la Av. Revolución" está en proceso, sin embargo, el periodo del contrato núm. FCE/19/15/05, fue por 38 días del 24 de noviembre al 31 de diciembre de 2015, lo que mostró un retraso en la conclusión de los trabajos de 82 días con respecto a la fecha pactada de terminación y no se presentó ninguna justificación al respecto en el expediente unitario de la obra.

Se constató que la obra se encuentra en proceso y tiene un avance aproximado del 20%, sin embargo, se realizó el pago del 100% de los trabajos contratados con las estimaciones 1 y 2, mismas fueron autorizadas por el Presidente Municipal, revisados por el Director de Obras Públicas y Residente de Obra, y elaborados por el Superintendente de Obra y Contratista.

Al respecto, se le solicita girar sus apreciables instrucciones para que se implementen las medidas correctivas y preventivas acordadas, conforme a los términos y plazo establecidos en las cédulas de observaciones.

Atentamente**Por la Secretaría de la Función Pública****La Titular de la Unidad de Operación Regional
y Contraloría Social****LIC. ANA LAURA ARRATIA PINEDA****Por la Contraloría del Ejecutivo
del Estado de Tlaxcala****El Contralor del Ejecutivo**
LIC. HUGO RENÉ TEMOLTZIN CARRETO

c.c.p. C.P. Raúl Sánchez Kobashi.- Subsecretario de Control y Auditoría de la Gestión Pública, SFP. Presente.
L.C.P. Víctor Hugo Betanzos Betanzo.- Director General Adjunto de Operación Regional, SFP. Presente.
Enfra. Piedad Flores Cuando.- Síndico Municipal del H. Ayuntamiento de Tepetitla de Lardizábal. Presente.
M.A.O.P. Omar Jiménez Alvarado.- Visitador Regional, SFP. Presente.

VHBB/OJA