**CÉDULA DE INFORMACIÓN BÁSICA POR AUDITORÍA DE LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS**
**CUENTA PÚBLICA 2014**
**(Miles de pesos)**

**Entidad de Fiscalización Superior de la Legislatura Local del Estado de** **CHIAPAS**

**Fondo o Programa:** **FISM DF**

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Ente fiscalizado:** | San Fernando, Chiapas | **Monto auditado:** | 8,800.5 |
| **Auditoría número:** | 193/2015 | **Muestra (%):** | 26.8% |
| **Tipo de recurso:** | Propio | **Monto ejercido al 31 de diciembre:** | 30,936.8 |
| **Monto asignado:** | 32,849.0 | **Monto ejercido a la fecha de la auditoría:** | 30,936.8 |

| Resultados asociados con recuperaciones económicas<br>Concepto de irregularidades | Recuperaciones | | | Número de observaciones promovidas y solventadas | Número de acciones | Número de observaciones solventadas |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Total | Operadas | Probables | | | |
| 0306 Pagos improcedentes o en exceso | 655.1 | | 655.1 | 5 | 5 | |
| 0317 Obra de mala calidad o con vicios ocultos | 26.3 | | 26.3 | 2 | 2 | |
| 0319 Falta de operación de obras concluidas | 1,458.7 | | 1,458.7 | 1 | 1 | |
| 0907 Pagos en exceso a los límites establecidos en gastos indirectos y desarrollo institucional, y recursos aplicados en conceptos que no corresponden con la naturaleza de esos rubros | 965.7 | | 965.7 | 1 | 1 | |
| 1009 Utilización de recursos en fines distintos a lo autorizado o establecido en la normativa | 258.7 | | 258.7 | 1 | 1 | |
| **TOTAL** | **3,364.5** | **0.0** | **3,364.5** | **10** | **10** | **0** |

| Resultados no asociados con recuperaciones económicas<br>Concepto de irregularidades | Número de observaciones promovidas y solventadas | Número de acciones | Número de observaciones solventadas |
|---|---|---|---|
| 0903 Falta de difusión de las acciones por realizar o de los resultados alcanzados y de los informes trimestrales | 1 | 1 | |
| **TOTAL** | **1** | **1** | **0** |

| | |
|---|---|
| **Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:** | **11** |
| **Número de acciones de los resultados con observación:** | **11** |
| **Número de resultados con observación solventada:** | **0** |

| 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** |
| Acciones para Mejorar las Prácticas de Gobierno | 1 | Recomendación ( R ) | 1 |
| | | Solicitud de Aclaración (SA) | |
| Pliego de Observaciones | 10 | Pliego de Observaciones (PO) | 10 |
| | | Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS) | |
| | | Denuncia de Hechos (DH) | |
| | | Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF) | |
| | | Otras | |
| **TOTAL** | **11** | **TOTAL** | **11** |

| 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) | **Cumplió parcialmente** |
| Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica) | **Negativo** |
| Comentarios: La evaluación del control interno se llevó a cabo de manera general y no a un fondo específico. Las Acciones para Mejorar las Prácticas de Gobierno es un documento destinado al Órgano de Control Interno (Contraloría Interna) del Ayuntamiento para su conocimiento y la implementacion de las mejoras correspondientes a la administracion municipal. | |