**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:** **FOPEDEP**

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Ente fiscalizado:** | Copainalá, Chiapas | **Monto auditado:** | 2,495.0 |
| **Auditoría número:** | 142/2015 | **Muestra (%):** | 99.8% |
| **Tipo de recurso:** | Propio | **Monto ejercido al 31 de diciembre:** | 2,495.0 |
| **Monto asignado:** | 2,500.0 | **Monto ejercido a la fecha de la auditoría:** | 2,495.0 |

| 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 | 14.5 | | 14.5 | 1 | 1 | |
| 0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales | 59.5 | | 59.5 | 1 | 1 | |
| **TOTAL** | **74.0** | **0.0** | **74.0** | **2** | **2** | **0** |

| Resultados no asociados con recuperaciones económicas<br>Concepto de irregularidades | Número de observaciones promovidas y solventadas | Número de acciones | Número de observaciones solventadas |
|---|---|---|---|
| Inobservancia a la Normatividad Presupuestal, Contable y Financiera | 1 | 1 | |
| **TOTAL** | **1** | **1** | **0** |

| | |
|---|---|
| **Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:** | **3** |
| **Número de acciones de los resultados con observación:** | **3** |
| **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 | 2 | Pliego de Observaciones (PO) | 2 |
| | | Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS) | |
| | | Denuncia de Hechos (DH) | |
| | | Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF) | |
| | | Otras | |
| **TOTAL** | **3** | **TOTAL** | **3** |

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

Comentarios: La evaluación, el cumplimiento de metas y el dictamen, son resultados generales de la evaluación que está diseñada para practicarse a los recursos del FPG, F3 y F4, ya que son éstos los que el ayuntamiento percibe cada año. Esta evaluación no incluye los recursos que provienen de la Federación ya que éstos no son percibidos por el ayuntamiento de manera regular. Sólo se realiza una evaluación cuando estos recursos son auditados por la Coordinación de Uno al Millar, ya que la auditoría que ellos realizan es específica a estos fondos y/o programas.