

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: FORTAMUN DF

Ente fiscalizado: Emiliano Zapata, Chiapas Monto auditado: 3,705.1

Auditoría número: 115/2015 Muestra (%): 62.1%

Tipo de recurso: Propio Monto ejercido al 31 de diciembre: 5,547.5

Monto asignado: 5,967.5 Monto ejercido a la fecha de la auditoría: 5,547.5

Resultados asociados con recuperaciones económicas Concepto de irregularidades	Recuperaciones			Número de observaciones promovidas y solventadas	Número de acciones	Número de observaciones solventadas
	Total	Operadas	Probables			
0104 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	1,001.2		1,001.2	1	1	
0105 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	25.6		25.6	2	2	
0204 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	98.9		98.9	1	1	
0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	905.5		905.5	1	1	
0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	696.9		696.9	2	2	
1004 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	440.8		440.8	1	1	
TOTAL	3,168.9	0.0	3,168.9	8	8	0

Resultados no asociados con recuperaciones económicas 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	
1012 Inexistencia o deficiencias en los controles o registros	1	1	
TOTAL	2	2	0

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:

10

Número de acciones de los resultados con observación:

10

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	2	Recomendación (R)	2
		Solicitud de Aclaración (SA)	
Pliego de Observaciones	8	Pliego de Observaciones (PO)	8
		Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
TOTAL	10	TOTAL	10

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)	Medio
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)	Con salvedad

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.