

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: Infraestructura Deportiva

Ente fiscalizado:	Comitán de Domínguez, Chiapas	Monto auditado:	25,748.0
Auditoría número:	076/2015	Muestra (%):	99.8%
Tipo de recurso:	Propio	Monto ejercido al 31 de diciembre:	25,748.0
Monto asignado:	25,800.0	Monto ejercido a la fecha de la auditoría:	25,748.0

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			
0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	6,640.9		6,640.9	2	2	
0306 Pagos improcedentes o en exceso	172.7		172.7	2	2	
0319 Falta de operación de obras concluidas	18,934.4		18,934.4	4	4	
TOTAL	25,748.0	0.0	25,748.0	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
0911 Falta o incumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos	1	1	
0314 Inadecuada planeación, autorización o programación de la obra	1	1	
TOTAL	2	2	0

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:	<u>10</u>
Número de acciones de los resultados con observación:	<u>10</u>
Número de resultados con observación solventada:	<u>0</u>

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 (PO)	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)	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: No se realizó una evaluación del control interno ni valoración de metas y objetivos, debido a que el municipio no recibe recursos de este fondo o programa de manera regular; además, no siempre son considerados en el plan de auditorías, por lo anterior no se puede emitir un dictamen imparcial.	