**CÉDULA DE INFORMACIÓN BÁSICA POR AUDITORÍA DE LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS**
**CUENTA PÚBLICA 2015**
**(Miles de pesos)**

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

**Fondo o Programa:** **FORTAMUN-DF (Municipios)**

**Ente fiscalizado:** Chiapas, Cintalapa

**Auditoría número:** 082/2016 **Monto auditado:** 24,404.7

**Tipo de recurso:** Propio **Muestra (%):** 58.9%

**Estatus de la auditoría:** Terminada **Monto ejercido al 31 de diciembre:** 37,593.6

**Monto asignado:** 41,406.3 **Monto ejercido a la fecha de la auditoría:** 37,593.6

| 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 | | | |
| 0104 Falta de autorización o justificación de las erogaciones | 1,995.8 | | 1,995.8 | 3 | 3 | |
| 0105 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales | 981.3 | | 981.3 | 4 | 4 | |
| 0106 Pagos improcedentes o en exceso | 2,974.7 | | 2,974.7 | 2 | 2 | |
| 0204 Falta de autorización o justificación de las erogaciones | 987.9 | | 987.9 | 1 | 1 | |
| 0205 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales | 18.2 | | 18.2 | 1 | 1 | |
| 0206 Pagos improcedentes o en exceso | 575.8 | | 575.8 | 3 | 3 | |
| **TOTAL** | **7,533.5** | **0.0** | **7,533.5** | **14** | **14** | **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:** **15**
**Número de acciones de los resultados con observación:** **15**
**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 Practicas de Gobierno | 1 | Recomendación ( R ) | 1 |
| | | Solicitud de Aclaración (SA) | |
| Pliego de Obervaciones | 14 | Pliego de Observaciones (PO) | 14 |
| | | Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS) | |
| | | Denuncia de Hechos (DH) | |
| | | Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF) | |
| | | Otras | |
| **TOTAL** | **15** | **TOTAL** | **15** |

| 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) | **No cumplió** |
| Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica) | **Negativo** |
| Comentarios: Los resultados del apartado de evaluación no corresponden al fondo específico en cuestión, sino al comportamiento del municipio en general; entregó Cuenta Pública. Es de importancia aclarar que los ayuntamientos de Chiapas dependen mayormente de las aportaciones federales del Ramo 33 (fondos III y IV), por lo que podría decirse que la evaluación refleja el comportamiento de dichos fondos. | |