

**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, Ocosingo

**Auditoría número:** 003/2016 **Monto auditado:** 51,097.9

**Tipo de recurso:** Propio **Muestra (%):** 48.5%

**Estatus de la auditoría:** Terminada **Monto ejercido al 31 de diciembre:** 98,814.0

**Monto asignado:** 105,434.6 **Monto ejercido a la fecha de la auditoría:** 98,814.0

| 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       |                                                  |                    |                                     |
| 0104 Falta de autorización o justificación de las erogaciones                                   | 29,822.9        |                | 29,822.9        | 1                                                | 1                  |                                     |
| 0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales | 7,807.9         | 1,104.8        | 6,703.2         | 1                                                | 1                  |                                     |
| 0306 Pagos improcedentes o en exceso                                                            | 9,122.2         |                | 9,122.2         | 2                                                | 2                  |                                     |
| <b>TOTAL</b>                                                                                    | <b>46,753.1</b> | <b>1,104.8</b> | <b>45,648.3</b> | <b>4</b>                                         | <b>4</b>           | <b>0</b>                            |

| Resultados no asociados con recuperaciones económicas<br>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                  |                                     |
| <b>TOTAL</b>                                                                             | <b>1</b>                                         | <b>1</b>           | <b>0</b>                            |

**Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:**

**5**

**Número de acciones de los resultados con observación:**

**5**

**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 Observaciones                                         | 4                | Pliego de Observaciones (PO)                                          | 4                |
|                                                                 |                  | Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)      |                  |
|                                                                 |                  | Denuncia de Hechos (DH)                                               |                  |
|                                                                 |                  | Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF) |                  |
|                                                                 |                  | Otras                                                                 |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                    | <b>5</b>         | <b>TOTAL</b>                                                          | <b>5</b>         |

| 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)                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>Bajo</b>       |
| Resultado del Cumplimiento de Metas y Objetivos (Cumplió, No Cumplió o Cumplió Parcialmente y, en su caso, No hay dato o No aplica)                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>No cumplió</b> |
| Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>Negativo</b>   |
| 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. |                   |