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, Las Rosas

Auditoría número: 151/2016 **Monto auditado:** 8,906.6

Tipo de recurso: Propio **Muestra (%):** 65.8%

Estatus de la auditoría: Terminada **Monto ejercido al 31 de diciembre:** 12,727.5

Monto asignado: 13,534.7 **Monto ejercido a la fecha de la auditoría:** 12,727.5

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			
0105 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	131.3		131.3	1	1	
0204 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	1,554.2		1,554.2	2	2	
0205 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	163.6		163.6	1	1	
0206 Pagos improcedentes o en exceso	225.7		225.7	1	1	
0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones	3,943.9		3,943.9	1	1	
0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	2,257.0		2,257.0	4	4	
TOTAL	**8,275.8**	**0.0**	**8,275.8**	**10**	**10**	**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	
TOTAL	**1**	**1**	**0**

Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas: **11**
Número de acciones de los resultados con observación: **11**
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	10	Pliego de Observaciones (PO)	10
		Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	
TOTAL	**11**	**TOTAL**	**11**

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: La evaluación se realizó de manera general al ayuntamiento en cuestión, no a un fondo o fuente de financiamiento específica. 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.	