

**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**

|                          |                 |   |          |
|--------------------------|-----------------|---|----------|
| <b>Ente fiscalizado:</b> | Amatán, Chiapas | <b>Monto auditado:</b>                            | 6,683.2  |
| <b>Auditoría número:</b> | 056/2015        | <b>Muestra (%):</b>                               | 59.9%    |
| <b>Tipo de recurso:</b>  | Propio          | <b>Monto ejercido al 31 de diciembre:</b>         | 11,042.7 |
| <b>Monto asignado:</b>   | 11,154.9        | <b>Monto ejercido a la fecha de la auditoría:</b> | 11,042.7 |

| 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      |  |                    |                                     |
| 0105 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales | 465.6          |            | 465.6          | 1  | 1                  |                                     |
| 0204 Falta de autorización o justificación de las erogaciones                                   | 401.4          |            | 401.4          | 1  | 1                  |                                     |
| 0205 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales | 248.9          |            | 248.9          | 1  | 1                  |                                     |
| <b>TOTAL</b>  | <b>1,115.9</b> | <b>0.0</b> | <b>1,115.9</b> | <b>3</b>   | <b>3</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 |
|--|--|--------------------|-------------------------------------|
| 0314 Inadecuada planeación, autorización o programación de la obra                       | 1  | 1                  |                                     |
| 0911 Falta o incumplimiento de programas, política pública, proyectos, metas u objetivos | 1  | 1                  |                                     |
| <b>TOTAL</b>   | <b>2</b>   | <b>2</b>           | <b>0</b>                            |

|   |          |
|---|----------|
| <b>Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:</b> | <u>5</u> |
| <b>Número de acciones de los resultados con observación:</b>            | <u>5</u> |
| <b>Número de resultados con observación solventada:</b>                 | <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)                                    | 3                | Pliego de Observaciones (PO)  | 3                |
|   |                  | 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>Medio</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>Cumplió parcialmente</b> |
| Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)                               | <b>Con salvedad</b>         |

Comentarios: La evaluación del control interno se llevó a cabo de manera general y no a un fondo específico. Las Acciones para Mejorar las Prácticas de Gobierno es un documento destinado al Órgano de Control Interno (Contraloría Interna) del Ayuntamiento para su conocimiento y la implementación de las mejoras correspondientes a la administración municipal.