

**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:** FISM DF

|   |   |         |
|---|---|---------|
| <b>Ente fiscalizado:</b> Chiapilla, Chiapas | <b>Monto auditado:</b>                            | 2,262.9 |
| <b>Auditoría número:</b> 175/2015           | <b>Muestra (%):</b>                               | 42.5%   |
| <b>Tipo de recurso:</b> Propio              | <b>Monto ejercido al 31 de diciembre:</b>         | 3,931.7 |
| <b>Monto asignado:</b> 5,325.6              | <b>Monto ejercido a la fecha de la auditoría:</b> | 3,931.7 |

| 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      |  |                    |                                     |
| 0304 Falta de autorización o justificación de las erogaciones   | 2,134.3        |            | 2,134.3        | 5  | 5                  |                                     |
| 0907 Pagos en exceso a los límites establecidos en gastos indirectos y desarrollo institucional, y recursos aplicados en conceptos que no corresponden con la naturaleza de esos rubros | 128.5          |            | 128.5          | 1  | 1                  |                                     |
| <b>TOTAL</b>  | <b>2,262.8</b> | <b>0.0</b> | <b>2,262.8</b> | <b>6</b>   | <b>6</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 |
|---|--|--------------------|-------------------------------------|
| 0903 Falta de difusión de las acciones por realizar o de los resultados alcanzados y de los informes trimestrales | 1  | 1                  |                                     |
| <b>TOTAL</b>  | <b>1</b>   | <b>1</b>           | <b>0</b>                            |

|   |          |
|---|----------|
| <b>Número de resultados con observaciones promovidas y solventadas:</b> | <u>7</u> |
| <b>Número de acciones de los resultados con observación:</b>            | <u>7</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                 | 1                | Recomendación ( R )   | 1                |
|   |                  | Solicitud de Aclaración (SA)  |                  |
| Pliego de Observaciones   | 6                | Pliego de Observaciones (PO)  | 6                |
|   |                  | 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>7</b>         | <b>TOTAL</b>  | <b>7</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. |                             |