

**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

Ente fiscalizado: Jitotol, Chiapas	Monto auditado: 48,027.4
Auditoría número: 071/2015	Muestra (%): 100.0%
Tipo de recurso: Propio	Monto ejercido al 31 de diciembre: 0.0
Monto asignado: 48,027.4	Monto ejercido a la fecha de la auditoría: 0.0

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			
0305 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	13,558.4	7,635.0	5,923.4	2	1	1
0306 Pagos improcedentes o en exceso	1,224.9		1,224.9	8	8	
0317 Obra de mala calidad o con vicios ocultos	1,027.0		1,027.0	6	6	
0105 Falta de documentación comprobatoria de las erogaciones o que no reúne requisitos fiscales	720.0		720.0	1	1	
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	1,437.0		1,437.0	2	2	
TOTAL	17,967.3	7,635.0	10,332.3	19	18	1

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:	<u>20</u>
Número de acciones de los resultados con observación:	<u>19</u>
Número de resultados con observación solventada:	<u>1</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		Recomendación (R)	
		Solicitud de Aclaración (SA)	
Pliego de Observaciones (PO)	19	Pliego de Observaciones (PO)	18
		Promoción de Responsabilidad Administrativa Sancionatoria (PRAS)	
		Denuncia de Hechos (DH)	
		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal (PEFCF)	
		Otras	1
TOTAL	19	TOTAL	19

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)	Cumplió parcialmente
Tipo de Dictamen (Limpio, Negativo, Con Salvedad o Abstención y, en su caso, No hay dato o No aplica)	Negativo

Comentarios: No se presentan los montos ejercidos debido a que a la fecha de la auditoría no habían presentado la información financiera del cuarto trimestre ni la Cuenta Pública. 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.