SF/UACM/IA-14

H. AYUNTAMIENTO
DEL MUNICIPIO DE PUEBLO VIEJO, VER.

INFORME DEL CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL
AL 31 DE JULIO DEL 2017

En cumplimiento a lo dispuesto los artículo 35, fracción XXI, 73 Quarter, quinquies, sexies, septies, octies, novies, decies, undecies, doudecies, terdecies, quaterdecies, quinquiedecies y sedecies de la Ley Orgánica del Municipio Libre y artículos 386, 387, fracciones I,II,III, 388,389,391,392 en todas sus fracciones del Código Hacendario Municipal del Estado de Veracruz, manifiesto que tuve a la vista y revisé la documentaciónque soporta las cifras del Estado Financiero al 31 de Julio del ejercicio 2017 observándose lo siguiente:

OBJETIVO

Informar de manera concreta al Cabildo, funciones y acciones realizadas por el Órgano de Control Interno Municipal o Para municipal; así como presentar la situación financiera del Ayuntamiento de **PUEBLO VIEJO**, Ver., al 31 de Julio del ejercicio 2017.

I. ALCANCE

El control y evaluación del gasto público municipal realizado durante el mes de Julio al Ayuntamiento de **PUEBLO VIEJO**, Ver., comprendió la supervisión permanente de los activos, pasivos, ingresos y egresos; la verificación del cumplimiento de la normatividad en el ejercicio del gasto de las dependencias y entidades, así como el seguimiento de las acciones durante el desarrollo de la ejecución de los programas aprobados y el establecimiento de indicadores para la medición de la eficiencia y eficacia en la consecución de los objetivos y metas de los programas aprobados.

II. CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES LEGALES O FINANCIERAS DE LOS AYUNTAMIENTOS y ENTIDADES PARAMUNICIPALES, A PRESENTAR AL H. CONGRESO DEL ESTADO DE VERACRUZ.

OBLIGACIÓN	SI	FECHA DE CUMPLIMIENTO	NO	JUSTIFICACIÓN DEL INCUMPLIMIENTO
1.- CORTE DE CAJA	X	25/AGOSTO/2017		
2.-ESTADOS FINANDIEROS	X	25/AGOSTO/2017		
3.-ESTADOS DE OBRA PUBLICA MENSUAL	X	25/AGOSTO/2017		

Fueron cargados en el Portal de Obligaciones Municipales

III.INGRESOS

A partir de la información contenida en los Estados Financieros mensuales y de la documentación presentada por los servidores públicos municipales, como parte de la revisión de la Gestión Financiera se efectuó el análisis de los ingresos, como se muestra a continuación:

Fuente de Financiamiento	Concepto	Presupuestado $	Recaudado $	Diferencia $
1. Recursos Fiscales	Impuestos	5'607,554.04	3'186,917.28	2'420,636.76
	Contribuciones de Mejoras	0	0	0
	Derechos	4'855,064.50	2'832,060.21	2'023,004.29
	Productos	119,522.75	116,331.08	3,191.67
	Aprovechamientos	350,431.47	192,463.23	157,968.24
2. Financiamientos internos	Deuda Pública Interna Ordinaria	0	0	0

	Deuda Pública Interna Extraordinaria	0	0	0
4. Ingresos Propios	1	0	0	0
5. Recursos Federales	Participaciones	32'463,960.00	20'794,335.58	11'669,624.42
	Aportaciones	68'143,573.00	54'440,694.08	13'702,878.92
6. Recursos Estatales		**0**	**0**	0
		0	**0**	**0**
7. Otros Recursos		5'212,608.24	829,225.03	4'383,383.21
8.-CONVENIO		0	12'122,697.28	-12'122,697.28
TOTAL		116'752,714.00	94'514,723.77	22'237,990.23

1 Son los recursos que por cualquier concepto genere el Municipio, así como las entidades paramunicipales respectivas, distintos a los recursos por concepto de subsidios y transferencias.
2 Son los recursos por subsidios, asignaciones presupuestarias y fondos derivados de la Ley de Ingresos Estatal o del Presupuesto de Egresos Estatal y que se destina a los gobiernos municipales.
3Son los recursos provenientes del sector privado, de fondos internacionales y otros no comprendidos en los numerales anteriores.

IV. EGRESOS

A partir de la información contenida en los Estados Financieros mensuales y de la documentación presentada por los servidores públicos municipales, como parte de la revisión de la Gestión Financiera en lo que respecta al ejercicio del gasto, se efectuó el análisis como se detalla a continuación:

CONCEPTO	PRESUPUESTADO $	EJERCIDO $	DIFERENCIA $
Servicios personales	39'930,278.00	22'916,123.99	17'014,154.01
Remuneraciones al personal de carácter permanente	13'710,192.00	13'423,611.45	286,580.55
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	10'457,784.00	0	10'457,784.00
Remuneraciones adicionales y especiales	8'819,504.00	2'561,664.03	6'257,839.97
Seguridad social	0	0	0
Otras prestaciones sociales y económicas	6'942,798.00	6'930,848.51	11,949.49
Previsiones	0	0	0
Pago de estímulos a servidores públicos	0	0	0
Materiales y suministros	8'915,326.16	5'336,822.67	3'578,503.49
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	1'000,000.00	196,202.82	803,797.18
Alimentos y utensilios	310,326.16	24,847.16	285,479.00
Materias primas y materiales de producción y comercialización	0	0	0
Materiales y artículos de construcción y de reparación	470,000.00	37'119.43	432,880.57
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	1'030,000.00	519,380.73	510,619.27

Combustibles, lubricantes y aditivos	5'600,000.00	4'470,517.05	1'129,482.95
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	300,000.00	86,087.98	213,912.02
Materiales y suministros para seguridad	50,000.00	0	50,000.00
Herramientas, refacciones y accesorios menores	155,000.00	2,667.50	152,332.50
Servicios generales	17'078,977.40	9'043,561.38	8'035,416.02
Servicios básicos	5'660,112.40	4'050,553.00	1'609,559.40
Servicios de arrendamiento	330,000.00	24,893.60	305,106.40
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	2'400,000.00	841,000.00	1'559,000.00
Servicios financieros, bancarios y comerciales	390,000.00	0	390,000.00
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	3'425,000.00	2'194,078.35	1'230,921.65
Servicios de comunicación social y publicidad	250,000.00	268,533.80	-18,533.80
Servicios de traslado y viáticos	900,000.00	79,526.36	820,473.64
Servicios oficiales	2'475,000.00	293,905.58	2'181,094.42
Otros servicios generales	1'248,865.00	1'281,315.97	-32,450.97
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	3'710,000.00	3'135,255.43	574,744.57
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0	0	0

Transferencias al resto del sector público	0	0	0
Ayudas sociales	3’710,000.00	3'135,255.43	574,744.57
Pensiones y jubilaciones		0	0
Transferencias a la seguridad social		0	0
Donativos		0	0
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	410,000.00	0	410,000.00
Mobiliario y equipo de administración	270,000.00	0	270,000.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	25,000.00	0	25,000.00
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	0	0
Vehículos y equipo de transporte	85,000.00	0	85,000.00
Equipo de defensa y seguridad	0	0	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	30,000.00	0	30,000.00
Activos biológicos	0	0	0
Bienes inmuebles	0	0	0
Activos intangibles	0	0	0
Inversión pública	38'091,610.96	0	38’091,610.96
Obra pública en bienes de dominio público	36'991,610.96	0	36’991,610.96
Obra pública en bienes propios	1'100,000.00	0	1'100,000.00
ESTUDIOS,FORMULACION Y EVALUACION DE PROYECTOS			
Inversiones financieras y otras provisiones			

Inversiones para el fomento de actividades productivas			
Acciones y participaciones de capital			
Compra de títulos y valores			
Concesión de préstamos			
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos			
Otras inversiones financieras			
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales			
Participaciones y aportaciones	2'120,000.00	842,066.00	1'277,934.00
Convenios	2'120.000.00	842,066.00	1'277,934.00
Deuda Pública	6'496,525.48	0	6'496,525.48
Amortización de la deuda pública	5'127,073.54	0	5'127,073.54
Intereses de la deuda pública	0	0	0
Comisiones de la deuda pública	0	0	0
Gastos de la deuda pública			
Costos por coberturas			
Apoyos financieros			
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	1'369,451.94	0	1'369,451.94

RESUMEN DE AUDITORÍAS REALIZADAS CONFORME AL PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA

TIPO DE AUDITORÍA	DEPENDENCIAS EXAMINADAS	PROGRAMAS EXAMINADOS
ADMINISTRATIVA	TESORERIA	INGRESOS
ADMINISTRATIVA	TESORERIA	EGRESOS
TECNICA	OBRAS PUBLICAS	OBRAS PUBLICAS

VI. INFORME DE LAS OBSERVACIONES DERIVADAS DE LAS AUDITORÍAS.

Como resultado del informe de la(s) evaluación (es) practicada(s), el cual fue dado a conocer al Cabildo, fueron ejecutadas las medidas tendientes a mejorar la gestión y el control interno, así mismo se corrigieron las desviaciones y deficiencias que se encontraron, las cuales se describen a continuación:

FUENTES DE FINANCIAMIENTO <<Especificarle origen del recurso en función de lo señalado en el Clasificador por fuentes de financiamiento>>			
DESVIACIONES Y DEFICIENCIAS DETERMINADAS	**MEDIDA CORRECTIVA APLICADA**	**MEDIDA PREVENTIVA IMPLEMENTADA**	**RESPONSABLE**
VERIFICAR LOS DEPOSITOS Y CORTES DE CAJA	SE VERIFICO QUE LOS DEPOSITOS SE EFECTUARON EN TIEMPO Y FORMA	SE HIZO UNA REVISION EXAUSTIVA DE LOS DOCUMENTOS DE TRABAJO Y SE COTEJO CON LOS ARQUEOSDE CAJA.	TESORERO
SE VERIFICO LASFACTURAS DE COMPRAS Y VIATICOS	SE VERIFICO QUE LAS FACTURAS, CUMPLIERAN CON LOS REQUISITOS FISCALES	SE LE NOTIFICO POR MEDIO DE MEMORANDUM	TESORERO

CONCLUSIÓN

En cumplimiento al programa anual de auditorías 2017 aprobado por **Ing. Manuel Cuan Delgado**,se desarrollaron las funciones de control y evaluación competentes al Órgano de Control Interno, por lo que se emite el presente Informe Mensual de la evaluación de la situación financiera del Ayuntamiento de Pueblo Viejo., observándose que hubo varias modificaciones tanto en el presupuesto de ingresos, así como en el presupuesto de egresos de este mes.

Xalapa, Ver., a 25 de Agosto del 2017

MUNICIPIO LIBRE Y SOBERANO
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
PUEBLO VIEJO, VER.
2014 - 2017
CONTRALORÍA
MUNICIPAL

C.P. JUAN OLIVER DOMINGUEZ

CONTRALOR INTERNO

DEL AYUNTAMIENTO

DE PUEBLO VIEJO, VER.

N° DE CÉDULA PROFESIONAL: 1770294