H. AYUNTAMIENTO

DEL MUNICIPIO DE HUILOAPAN DE CUAUHTÉMOC, VER.

INFORME DEL CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL

AL 28 DE FEBRERO DE 2019.

En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 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 documentación que soporta las cifras del Estado Financiero al 28 de Febrero, del ejercicio 2019 observándose lo siguiente:

OBJETIVO

Informar de manera concreta al Cabildo, funciones y acciones realizadas por el Órgano de Control Interno Municipal o Paramunicipal; así como presentar la situación financiera del Ayuntamiento de Huiloapan de Cuauhtémoc, Ver., al 28 de febrero del ejercicio 2019.

I. ALCANCE

El control y evaluación del gasto público municipal realizado durante el mes de febrero de 2019 al Ayuntamiento de Huiloapan de Cuauhtémoc, 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. 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	913,279.90	578,101.20	335,178.70
	Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00
	Derechos	1,102,645.94	548,999.22	553,646.72
	Productos	1,467.54	1,467.54	0.00
	Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00
2.Financiamientos internos	Deuda Pública Interna Ordinaria	0.00	0.00	0.00
	Deuda Pública Interna Extraordinaria	0.00	0.00	0.00
4. Ingresos Propios	1	0.00	0.00	0.00
5. Recursos Federales	Participaciones	15,705,303.00	2,224,107.40	13,481,195.60
	Aportaciones	10,027,456.00	1,066,509.00	8,960,947.00
6.Transferencias asignaciones y subsidios	Subsidio Municipal	21,936.00	21,936.00	0.00
TOTAL		**27,772,088.38**	**4,441,120.36**	**23,330,968.02**

III. Justificación (Opinión) de las metas no alcanzadas en materia de recaudación:

Aun no se han alcanzado las metas de recaudación de ingresos, debido a que las cifras presentadas en este informe corresponden al presupuesto de ingresos anual, por lo cual, a la fecha no se puede determinar si se han alcanzado las metas establecidas para el ejercicio 2019.

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	13,627,500.94	1,992,580.96	11,634,919.98
Remuneraciones al personal de carácter permanente	9,827,212.92	1,520,135.55	8,307,077.37
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	2,472,298.75	357,771.44	2,114,527.31
Remuneraciones adicionales y especiales	1,262,989.27	105,298.97	1,157,690.30
Seguridad social	0.00	0.00	0.00
Otras prestaciones sociales y económicas	9,375.00	9,375.00	0.00
Previsiones	55,625.00	0.00	55,625.00
Pago de estímulos a servidores públicos	0.00	0.00	0.00
Materiales y suministros	2,195,408.67	426,055.97	1,769,352.70
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	347,902.40	65,826.04	282,076.36

H. AYUNTAMIENTO

DEL MUNICIPIO DE HUILOAPAN DE CUAUHTÉMOC, VER.

imentos y utensilios	0.00	0.00	0.00
aterias primas y materiales de oducción y comercialización	0.00	0.00	0.00
ateriales y artículos de nstrucción y de reparación	520,804.97	83,612.05	437,192.92
oductos químicos, rmacéuticos y de laboratorio	55,000.00	0.00	55,000.00
mbustibles, lubricantes y litivos	939,122.70	245,640.80	693,481.90
estuario, blancos, prendas de otección y artículos deportivos	0.00	0.00	0.00
ateriales y suministros para guridad	0.00	0.00	0.00
erramientas, refacciones y cesorios menores	332,578.60	30,977.08	301,601.52
rvicios generales	4,948,637.11	787,082.73	4,161,554.38
rvicios básicos	2,238,012.05	304,606.84	1,933,405.21
rvicios de arrendamiento	100,000.00	9,579.07	90,420.93
rvicios profesionales, ntíficos, técnicos y otros rvicios	258,320.00	61,973.00	196,347.00
rvicios financieros, bancarios y merciales	172,445.20	82,578.71	89,866.49
rvicios de instalación, paración, mantenimiento y nservación	734,780.00	16,665.02	718,114.98
rvicios de comunicación social ublicidad	171,000.00	31,300.66	139,699.34
rvicios de traslado y viáticos	458,312.33	98,318.96	359,993.37
rvicios oficiales	315,240.53	106,993.47	208,247.06
ros servicios generales	500,527.00	75,067.00	425,460.00

H. AYUNTAMIENTO

DEL MUNICIPIO DE HUILOAPAN DE CUAUHTÉMOC, VER.

Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	402,873.66	68,514.88	334,358.78
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00	0.00
Ayudas sociales	402,873.66	68,514.88	334,358.78
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	0.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	45,000.00	0.00	45,000.00
Mobiliario y equipo de administración	0.00	0.00	0.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	20,000.00	0.00	20,000.00
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	0.00	0.00
Vehículos y equipo de transporte	0.00	0.00	0.00
Equipo de defensa y seguridad	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	0.00	0.00
Activos biológicos	0.00	0.00	0.00
Bienes inmuebles	0.00	0.00	0.00
Activos intangibles	0.00	0.00	0.00
Inversión pública	6,137,006.00	0.00	6,137,006.00
Obra pública en bienes de dominio público	6,137,006.00	0.00	6,137,006.00
Obra pública en bienes propios	0.00	0.00	0.00
Proyectos productivos y acciones	0.00	0.00	0.00

H. AYUNTAMIENTO

DEL MUNICIPIO DE HUILOAPAN DE CUAUHTÉMOC, VER.

de fomento			
nversiones financieras y otras provisiones	0.00	0.00	0.00
nversiones para el fomento de ıctividades productivas	0.00	0.00	0.00
ıcciones y participaciones de apital	0.00	0.00	0.00
ompra de títulos y valores	0.00	0.00	0.00
oncesión de préstamos	0.00	0.00	0.00
ıversiones en fideicomisos, ıandatos y otros análogos	0.00	0.00	0.00
tras inversiones financieras	0.00	0.00	0.00
rovisiones para contingencias y tras erogaciones especiales	0.00	0.00	0.00
articipaciones y aportaciones	0.00	0.00	0.00
onvenios	0.00	0.00	0.00
euda Pública	415,662.00	0.00	415,662.00
nortización de la deuda pública	0.00	0.00	0.00
tereses de la deuda pública	400,000.00	0.00	400,000.00
omisiones de la deuda pública	0.00	0.00	0.00
astos de la deuda pública	0.00	0.00	0.00
ostos por coberturas	0.00	0.00	0.00
oyos financieros	0.00	0.00	0.00
leudos de ejercicios fiscales teriores (ADEFAS)	3,662.00	0.00	3,662.00

n no se han alcanzado las metas del ejercicio del presupuesto, debido a que las cifras sentadas en este informe corresponden al presupuesto de egresos anual autorizado el Congreso del Estado contra el gasto mensual ejercido, motivo por el cual, a la fecha es posible determinar si se han alcanzado las metas establecidas para el ejercicio 19.

H. AYUNTAMIENTO

DEL MUNICIPIO DE HUILOAPAN DE CUAUHTÉMOC, VER.

. SITUACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA.

n respecto a la Deuda Pública del Municipio, solo contamos con deuda de ursatilización contratada por administraciones anteriores en el mes de enero 2008, por n importe de $1,796,710.00; cuyo saldo a la fecha de 31 de enero de 2019 asciende a un tal de $2,108,350.41. Mensualmente se realizan las retenciones vía participación, y emestralmente se realizaran los asientos contables correspondientes para el registro de s intereses y amortización de la deuda.

I. RESULTADO DE LAS AUDITORÍAS REALIZADAS.

Órgano de Control Interno realizara en coordinación con el Órgano de Fiscalización la uditoria interna al ejercicio 2019, periodo aún por definir, sin embargo, se llevaran a cabo visiones mensuales a los estados financieros y la cuenta documentada que realiza el epartamento de tesorería, para verificar el correcto funcionamiento y cumplimiento de las yes en materia de Contabilidad Gubernamental por parte de la C.P. Paz Rodríguez odríguez, responsable de esa área.

ONCLUSIÓN

n cumplimiento al programa anual 2019 aprobado por Presidente Municipal, se sarrollaron las funciones de control y evaluación competentes al Órgano de Control erno, por lo que se emite el presente Informe Mensual de la evaluación de la situación anciera del **Ayuntamiento de Huiloapan de Cuauhtémoc, Ver.**

Huiloapan de Cuauhtémoc, Ver., a 19 de marzo de 2019

Honorable Ayuntamiento Constitucional de Huiloapan De Cuauhtémoc, Ver 2018 2022 CONTRALORIA

C.P. Y A. ENRIQUE MANUEL GONZÁLEZ VÁSQUEZ

CONTRALOR INTERNO

DE HUILOAPAN DE CUAUHTÉMOC, VER.

N° DE CÉDULA PROFESIONAL: 4326701