H. AYUNTAMIENTO

DEL MUNICIPIO DE HUILOAPAN DE CUAUHTÉMOC, VER.

INFORME DEL CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL

AL 31 DE ENERO DE 2018.

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 documentación que soporta las cifras del Estado Financiero al 31 de Enero, del ejercicio 2018 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 31 de enero del ejercicio 2018.

I. ALCANCE

El control y evaluación del gasto público municipal realizado durante el mes de enero de 2018 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. 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. Primera sesión ordinaria de cabildo de instalación del Ayuntamiento y designación del Órgano de Control Interno.	X	1 de enero de 2018		
2. Emisión al H. Congreso del Estado la convocatoria de elección de Agentes Municipales.	X	22 de enero de 2018		
3. Emisión y seguimiento del Informe de Dictamen de entrega recepción de la administración 2014-2017.	X	30 de enero de 2018		

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	823,578.65	280,266.18	543,312.47
	Contribuciones de Mejoras	6,016.80	0.00	6,016.80

	Derechos	829,286.08	130,209.92	699,076.16
	Productos	1,066.90	0.00	1.066.90
	Aprovechamientos	0.00	25,256.11	-25,256.11
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	12,841,771.00	931,876.78	11,909,894.22
	Aportaciones	7,854,230.00	0.00	7,854,230.00
TOTAL		**22,355,949.43**	**1,367,608.99**	**20,988,340.44**

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, por lo cual, a la fecha no se puede determinar si se han alcanzado las metas establecidas para el ejercicio 2018.

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:

H. AYUNTAMIENTO

DEL MUNICIPIO DE HUILOAPAN DE CUAUHTÉMOC, VER.

CONCEPTO	PRESUPUESTADO $	EJERCIDO $	DIFERENCIA $
Servicios personales	11,690,036.00	790,721.25	10,899,314.75
Remuneraciones al personal de carácter permanente	8,705,424.12	641,987.57	8,063,436.55
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	2,043,839.88	148,733.68	1,895,106.20
Remuneraciones adicionales y especiales	895,772.00	0.00	895,772.00
Seguridad social	45,000.00	0.00	45,000.00
Otras prestaciones sociales y económicas	0.00	0.00	0.00
Previsiones	0.00	0.00	0.00
Pago de estímulos a servidores públicos	0.00	0.00	0.00
Materiales y suministros	2,088,434.3	98,451.45	1,989,982.85
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	287,000.00	38,162.62	248,837.38
Alimentos y utensilios	7,000.00	0.00	7,000.00
Materias primas y materiales de producción y comercialización	0.00	0.00	0.00
Materiales y artículos de construcción y de reparación	660,223.24	43,340.97	616,882.27
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	60,000.00	0.00	60,000.00
Combustibles, lubricantes y aditivos	855,000.00	14,477.64	840,522.36
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	35,000.00	2,470.22	32,529.78

Materiales y suministros para seguridad	60,000.00	0.00	60,000.00
Herramientas, refacciones y accesorios menores	246,161.06	0.00	246,161.06
Servicios generales	3,091,007.76	131,611.85	2,959,395.91
Servicios básicos	1,216,250.15	106,367.00	0.00
Servicios de arrendamiento	63,408.00	0.00	63,408.00
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	50,000.00	13,340.00	36,660.00
Servicios financieros, bancarios y comerciales	80,500.00	0.00	80,500.00
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	610,000.00	7,533.85	602,466.15
Servicios de comunicación social y publicidad	50,000.00	1,710.00	48,290.22
Servicios de traslado y viáticos	300,000.00	2,661.00	297,339.00
Servicios oficiales	350,000.00	0.00	350,000.00
Otros servicios generales	370,849.61	0.00	370,849.61
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	836,548.88	12,752.80	823,796.08
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	836,548.88	12,752.80	823,796.08
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	395,000.00	0.00	395,000.00
Mobiliario y equipo de administración	350,000.00	0.00	350,000.00
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	25,000.00	0.00	25,000.00
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	3,571,068.00	0.00	3,571,068.00
Obra pública en bienes de dominio público	3,571,068.00	0.00	3,571,068.00
Obra pública en bienes propios	0.00	0.00	0.00
Proyectos productivos y acciones de fomento	0.00	0.00	0.00
Inversiones financieras y otras provisiones	0.00	0.00	0.00
Inversiones para el fomento de actividades productivas	0.00	0.00	0.00
Acciones y participaciones de capital	0.00	0.00	0.00
Compra de títulos y valores	0.00	0.00	0.00
Concesión de préstamos	0.00	0.00	0.00
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	0.00	0.00

Otras inversiones financieras	0.00	0.00	0.00
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	0.00	0.00
Participaciones y aportaciones	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00
Deuda Pública	663,854.49	52,642.86	611,211.63
Amortización de la deuda pública	250,000.00	52,642.86	197,357.14
Intereses de la deuda pública	413,854.49	0.00	413,854.49
Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00	0.00
Gastos de la deuda pública	0.00	0.00	0.00
Costos por coberturas	0.00	0.00	0.00
Apoyos financieros	0.00	0.00	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00

Aún no se han alcanzado las metas del ejercicio del presupuesto, debido a que las cifras presentadas en este informe corresponden al presupuesto de egresos anual autorizado por el Congreso del Estado , por lo cual, a la fecha no se puede determinar si se han alcanzado las metas establecidas para el ejercicio 2018.

V. SITUACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA.

En respecto a la Deuda Pública del Municipio, solo contamos con deuda de Bursatilización, la cual no se tiene la certeza de que los saldos reflejados en la balanza de comprobación al 31 de diciembre de 2017 sean correctos. Estamos en espera del estado de cuenta proporcionado por la Secretaria de Finanzas y Planeación para corroborar dichos saldos.

VI. RESULTADO DE LAS AUDITORÍAS REALIZADAS.

El Órgano de Control Interno, no cuenta con un programa anual de auditorías, sin embargo, se llevaran a cabo revisiones mensuales a los estados financieros y la cuenta

documentada que realiza el departamento de tesorería, para verificar el correcto funcionamiento y cumplimiento de las leyes en materia de Contabilidad Gubernamental por parte de la C.P. Paz Rodríguez Rodríguez, responsable de esa área.

CONCLUSIÓN

En cumplimiento al programa anual 2018 aprobado por Presidente Municipal, 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 Huiloapan de Cuauhtémoc, Ver**.

Huiloapan de Cuauhtémoc, Ver., a 23 de febrero de 2018

Honorable Ayuntamiento Constitucional de Huiloapan de Cuauhtémoc, Veracruz 2018-2021 CONTRALORÍA

C.P. Y A. ENRIQUE MANUEL GONZÁLEZ VÁSQUEZ

CONTRALOR INTERNO

DE HUILOAPAN DE CUAUHTÉMOC, VER.

N° DE CÉDULA PROFESIONAL: 4326701