INFORME DEL CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL

AL 31 DE MARZO DE 2022.

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 revise la documentación que soporta las cifras del Estado Financiero al 31 de marzo del ejercicio 2022 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 marzo de 2022.

I. ALCANCE

El control y evaluación del gasto público municipal realizado durante el mes de marzo del 2022 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:

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE HUILOAPAN DE CUAUHTÉMOC, VERACRUZ 2022 - 2025
CONTRALORÍA

Fuente de Financiamiento	Concepto	Presupuestado $	Recaudado $	Diferencia $
1.- Recursos Fiscales	Impuestos	$2,121,142.88	$820,684.09	$1,300,458.79
	Contribuciones de mejoras	$54,960.00	$0.00	$54,960.00
	Derechos	$3,434,178.74	$607,919.90	$2,826,258.84
	Productos	$22,951.40	$0.00	$22,951.40
	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	Ingresos propios	$0.00	$0.00	$0.00
5.- Recursos Federales	Participaciones	$7,067,082.00	$3,630,994.28	$13,436,087.72
	Aportaciones	$12,469,939.00	$3,593,118.00	$8,876,821.00
6.- Transferencias, asignaciones y subsidios	Subsidio Municipal	$32,428.04	$32,428.04	$0.00
		$35,202,682.06	$8,685,144.31	$26,517,537.75

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

Aun no se han alcanzado las metas de recaudación de ingresos fiscales, 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 2022.

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 CONSTITUCIONAL DE HUILOAPAN DE CUAUHTÉMOC, VERACRUZ 2022 - 2025
CONTRALORÍA

CONCEPTO	PRESUPUESTADO	EJERCIDO	DIFERENCIA
	$	$	$
Servicios Personales	$10,775,028.66	$2,782,377.37	$7,992,651.29
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	$1,887,790.00	$472,792.12	$1,414,997.88
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	$8,081,451.84	$2,291,990.35	$5,789,461.49
Remuneraciones Adicionales y Especiales	$805,886.82	$17,594.90	$788,291.92
Seguridad social	$0.00	$0.00	$0.00
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	$3,892,040.00	$1,216,045.62	$2,675,994.38
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	$720,040.00	$545,106.45	$174,933.55
Alimentos y Utensilios	$155,000.00	$63,880.12	$91,119.88
Materias primas y materiales de producción y comercialización	$0.00	$0.00	$0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	$600,000.00	$89,104.25	$510,895.75
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	$481,000.00	$37,776.24	$443,223.76
Combustibles, lubricantes y aditivos	$1,800,000.00	$191,340.47	$1,608,659.53
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	$14,900.00	$12,504.17	$2,395.83
Materiales y suministros para seguridad	$0.00	$0.00	$0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	$321,100.00	$276,333.92	$44,766.08
Servicios Generales	$4,979,969.89	$712,389.74	$4,267,580.15
Servicios Básicos	$1,551,680.00	$302,987.58	$1,248,692.42
Servicios de Arrendamiento	$911,000.00	$82,227.24	$828,772.76
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	$0.00	$0.00	$0.00
Servicios financieros, bancarios y comerciales	$146,428.04	$1,535.84	$144,892.20
Servicios de instalación, reparación , mantenimiento y conservación	$897,040.00	$133,285.21	$763,754.79
Servicios de comunicación social y publicidad	$39,000.00	$0.00	$39,000.00
Servicios de Traslado y Viáticos	$370,000.00	$17,016.96	$352,983.04
Servicios Oficiales	$460,000.00	$74,275.90	$385,724.10
Otros Servicios Generales	$604,821.85	$101,061.01	$503,760.84
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	$723,711.99	$128,161.35	$595,550.64
Transferencias internas y asignaciones al sector publico	$178,000.00	$128,161.35	$49,838.65
Transferencias al resto del sector publico	$240,000.00	$0.00	$240,000.00
Ayudas sociales	$661,711.99	$128,161.35	$533,550.64
Pensiones y jubilaciones	$0.00	$0.00	$0.00
Transferencias a la seguridad social	$0.00	$0.00	$0.00

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE HUILOAPAN DE CUAUHTÉMOC, VERACRUZ 2022 - 2025
CONTRALORÍA

Donativos	$0.00	$0.00	$0.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	$5,277,789.02	$0.00	$5,277,789.02
Mobiliario y equipo de administración	$1,698,937.93	$0.00	$1,698,937.93
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	$0.00	$0.00	$0.00
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	$0.00	$0.00	$0.00
Vehículos y equipo de transporte	$3,578,844.09	$0.00	$3,578,844.09
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 publica	$9,276,149.50	$0.00	$9,276,149.50
Obra pública en bienes de dominio publico	$4,012,819.50	$0.00	$4,012,819.50
Obra pública en bienes propios	$5,039,430.10	$0.00	$5,039,430.10
proyectos productivos y acciones de fomento	$223,899.90	$0.00	$223,899.90
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 prestamos	$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 publica	$0.00	$0.00	$0.00
Amortización de la deuda publica	$0.00	$0.00	$0.00
Intereses de la deuda publica	$0.00	$0.00	$0.00
Comisiones de la deuda publica	$0.00	$0.00	$0.00
Gastos de la Deuda publica	$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
	$70,405,471.12	$9,806,109.51	$60,599,361.61

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE HUILOAPAN DE CUAUHTÉMOC, VERACRUZ 2022 - 2025
CONTRALORÍA

Aun 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 contra el gasto mensual ejercido, motivo por el cual, a la fecha no es posible determinar si se han alcanzado las metas establecidas para el ejercicio 2022.

H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE HUILOAPAN DE CUAUHTEMOC, VER.

1.- Se recomienda a Tesorería realizar las respectivas modificaciones presupuestales que corresponden al ejercicio, conforme a las publicadas en la Gaceta Oficial para el Estado de Veracruz los días 28 de enero y 15 de febrero de 2022.

2.- Se recomienda al departamento de Tesorería realizar acciones encaminadas a recuperar los saldos de Gastos a Comprobar en los rubros de Responsabilidad de Funcionarios y Empleados, Anticipos a Cuenta de Sueldos en virtud de no ser la finalidad del recurso ministrado; así como del Subsidio al Empleo.

3.- El Ente realiza las acciones pertinentes conforme a las medidas sanitarias, publicadas por las autoridades Estatales.

4.- Se recomienda realizar el inventario, conciliando los saldos contables con lo físico y su depuración de acuerdo a las UMA´S y su posterior valuación por perito.

5.- Se recomienda a Tesorería Presupuestar la Deuda Publica correspondiente a Bursatilización.

6.-El Instituto Municipal de la Mujer y el DIF Municipal no contaron con un presupuesto propio, sus gastos de operación están considerados como parte del presupuesto del Ayuntamiento dentro de los conceptos de papelería, viáticos y sueldos, por lo anterior, no elaboran estados financieros como Organismos Públicos Descentralizados de la Administración Pública Municipal.

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE HUILOAPAN DE CUAUHTÉMOC, VERACRUZ 2022 - 2025 CONTRALORÍA

V. SITUACION DE LA DEUDA PÚBLICA

Con respecto a la Deuda Publica del Municipio, contamos con deuda de Bursatilización contratada por administraciones anteriores en el mes de enero de 2008, por un importe de $1,796,710.00; cuyo saldo a la fecha del 28 de febrero de 2022 asciende a un total de $2,202,591.30. Mensualmente se realizaran las retenciones vía participación, y semestralmente se realizaran los asientos contables correspondientes para el registro de los intereses y amortización de la deuda.

VI. RESULTADO DE LAS AUDITORIAS REALIZADAS

El Órgano de Control Interno realizara en coordinación con el Órgano de Fiscalización la auditoría integral al ejercicio 2022, así mismo, 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 del C.P. Esteban Sánchez de la Rosa, responsable de esa área.

CONCLUSION:

En cumplimiento al programa anual 2022 de fiscalización, 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 21 de abril de 2022

H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL DE HUILOAPAN DE CUAUHTÉMOC, VERACRUZ 2022 - 2025

CONTRALORÍA

LIC. SALVADOR CORTÉ CARREON

CONTRALOR MUNICIPAL