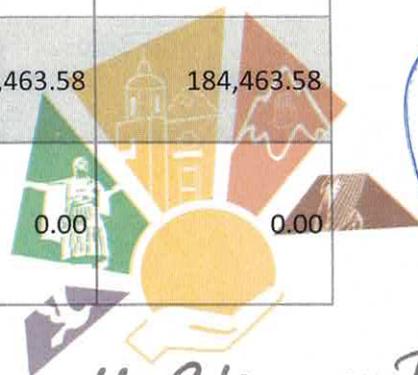


CONCEPTO	PRESUPUESTADO \$	EJERCIDO \$	DIFERENCIA \$
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	175,000.00	9,876.22	-165,123.78
Materiales y suministros para seguridad	250,000.00	97,846.56	-152,153.44
Herramientas, refacciones y accesorios menores	150,000.00	68,513.80	-81,486.20
Servicios generales	11,707,786.80	4,512,539.75	-7,195,247.05
Servicios básicos	5,161,010.79	1,168,583.84	-3,992,426.95
Servicios de arrendamiento	1,113,600.00	293,600.00	-820,000.00
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	514,000.00	278,250.03	-235,749.97
Servicios financieros, bancarios y comerciales	185,000.00	149,723.09	-35,276.91
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	1,525,000.00	743,527.15	-781,472.85
Servicios de comunicación social y publicidad	80,000.00	55,204.02	-24,795.98



Un Gobierno en Tus Manos!
"SE TLATUANI IPA MOMAWUA"

CONCEPTO	PRESUPUESTADO	EJERCIDO	DIFERENCIA
	\$	\$	\$
Servicios de traslado y viáticos	465,000.00	89,525.60	-375,474.40
Servicios oficiales	2,175,000.00	1,702,479.02	-472,520.98
Otros servicios generales	489,176.01	31,647.00	-457,529.01
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	474,999.99	90,668.40	-384,331.59
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	474,999.99	90,668.40	-384,331.59
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	2,000,000.00	2,205,461.58	205,461.58
Mobiliario y equipo de administración	0.00	184,463.58	184,463.58
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	0.00	0.00




Un Gobierno en Tus Manos!
"SE TLATUANI IPA MOMAWUA"

CONCEPTO	PRESUPUESTADO	EJERCIDO	DIFERENCIA
	\$	\$	\$
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	0.00	0.00
Vehículos y equipo de transporte	2,000,000.00	1,981,770.00	-18,230.00
Equipo de defensa y seguridad	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	39,228.00	39,228.00
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	21,872,100.49	3,704,318.76	-18,167,781.73
Obra pública en bienes de dominio público	21,872,100.49	3,704,318.76	-18,167,781.73
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




Un Gobierno en Tus Manos!
"SE TLATUANI IPA MOMAWUA"

CONCEPTO	PRESUPUESTADO \$	EJERCIDO \$	DIFERENCIA \$
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	511,586.86	815,406.00	303,819.14
Amortización de la deuda pública	0.00	0.00	0.00
Intereses de la deuda pública	436,586.86	0.00	-436,586.86
Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00	0.00
Gastos de la deuda pública	75,000.00	0.00	-75,000.00
Costos por coberturas	0.00	0.00	0.00
Apoyos financieros	0.00	0.00	0.00

Un Gobierno en Tus Manos!
"SE TLATUANI IPA MOMAWUA"

CONCEPTO	PRESUPUESTADO \$	EJERCIDO \$	DIFERENCIA \$
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	815,406.00	815,406.00
TOTAL	51,840,437.79	18,613,789.48	-33,226,648.31

1. Por lo que corresponde al periodo en revisión, se verifico que realizaron modificaciones presupuestales (ampliaciones/reducciones) en el Sistema de Información y Gestión Municipal Armonizado de Veracruz (SIGMAVER) al Presupuesto de Egresos Aprobado, sin que hayan sido presentadas al Cabildo para su aprobación, por lo que se sugiere que se presente una modificación al Presupuesto de Egresos del Ejercicio Fiscal 2018, al segundo trimestre; para revisión y en su caso, aprobación del Cabildo.
- 2.- Por lo que respecta a los recursos del Ramo 033 (FISMDF y FORTAMUNDF) y Fondo para el Fortalecimiento Financiero para Inversión-2018, se verifico que las obras y acciones aprobadas en el Programa General de Inversión corresponden a lo registrado en el Sistema de Información y Gestión Municipal Armonizado de Veracruz (SIGMAVER).

V. SITUACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA.

1. Se validó que el saldo reflejado en los estados contables en el rubro Deuda Publica por concepto de Bursatilización, corresponde al saldo al 31 de julio de 2017, notificado por la Secretaría de Finanzas y Planeación del Estado a través de oficio TES/2208/2017 de fecha 18 de septiembre de 2017 en el cual constan los ingresos y egresos del periodo comprendido 1 de febrero al 31 de julio de 2017; **sin embargo a través de oficio número TES/933/2018 de fecha 15 de marzo de 2018, la Secretaria de Finanzas y Planeación del Estado notificó el estado de cuenta al 31 de enero 2018, que detalla los ingresos con participaciones federales retenidas y los egresos correspondientes a los gastos por concepto de mantenimiento del fideicomiso emisor, por el periodo comprendido del 1 de agosto de**



Un Gobierno en Tus Manos!
"SE TLATUANI IPA MOMAWUA"

2017 al 31 de enero 2018; sin que se realizaran los registros contables y presupuestales para la actualización del saldo de la Bursatilización.

2. Se verificó que al 30 de Junio de 2018, el Ayuntamiento no realizo operaciones de endeudamiento; por lo que no ha comprometido los ingresos municipales, participaciones y aportaciones federales.

VI. RESULTADO DE LAS AUDITORÍAS REALIZADAS.

TIPO DE AUDITORÍA	DEPENDENCIAS EXAMINADAS	PROGRAMAS EXAMINADOS
Legalidad	Secretaría	Las actas de cabildo estén firmadas por todos los integrantes del Ayuntamiento y su Secretario.
Legalidad	Tesorería	El Ayuntamiento haya remitido los Estados Financieros, Corte de Caja y Reportes de Obra Pública, en los términos que la Ley señala.
Legalidad	Cabildo Tesorería	El Presidente y la Comisión de Hacienda Municipales autorizaron los órdenes de pago al Tesorero estas fueron firmados por el Secretario del Ayuntamiento.
Financiera	Tesorería	Verificar que los recursos ingresados a la caja por el cobro de contribuciones y otros conceptos, sean depositados en las cuentas bancarias a nombre del Municipio de Ixhuatlancillo, Ver.
Financiera	Tesorería	Verificar que se encuentre conciliado el saldo bancario con el saldo contable, identificando que los cheques que se encuentren en tránsito correspondan a operaciones efectuadas por el ente y que cuenten con soporte documental, identificando aquellos que tengan antigüedad mayor de un mes.
Financiera	Tesorería	Analizar y verificar la comprobación, justificación y aprobación de las erogaciones realizadas.



Un Gobierno en Tus Manos!
 "SE TLATUANI IPA MOMAWUA"



H. AYUNTAMIENTO 2018 - 2021

IXHUATLANCILLO

Un Gobierno en Tus Manos!



VERACRUZ
Gobierno del Estado

TIPO DE AUDITORÍA	DEPENDENCIAS EXAMINADAS	PROGRAMAS EXAMINADOS
Financiera Administrativa	Tesorería	Verificar que en el caso de adquisición de bienes, se haya efectuado el registro contable en las cuentas de activo, se encuentren dados de alta en el Inventario de Bienes y cuenten con el soporte documental que avale su propiedad.
Administrativa	Tesorería	Verificar que existan resguardos de los bienes muebles adquiridos y que se reporten en el Informe de altas y bajas de bienes que se integra a los Estados Financieros mensuales.
Financiera	Tesorería	Verificar que los saldos contables de la deuda pública se encuentren conciliadas con el estado de cuenta de cuenta de la institución que otorgo el crédito.

VI. INFORME DE LAS OBSERVACIONES DERIVADAS DE LAS AUDITORÍAS.

Como resultado del informe de las evaluaciones practicadas, 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			
RECURSOS FISCALES, PARTICIPACIONES FEDERALES, FISMDF Y FORTAMUNDF			
DESVIACIONES Y DEFICIENCIAS DETERMINADAS	MEDIDA CORRECTIVA APLICADA	MEDIDA PREVENTIVA IMPLEMENTADA	RESPONSABLE
No se depositaron totalmente los recursos de ingresos recaudados en la	Se emitió oficio a la Titular de la Tesorería Municipal para que implemente una		L.C. Guadalupe Ramos Ramírez, Tesorera Municipal

Un Gobierno en Tus Manos!
"SE TLATUANI IPA MOMAWUA"