



H. AYUNTAMIENTO 2018 - 2021

IXHUATLANCILLO

Un Gobierno en Tus Manos!



VERACRUZ

Gobierno del Estado

H. AYUNTAMIENTO DE IXHUATLANCILLO, VER.

INFORME DEL CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL AL 28 DE FEBRERO 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 28 de febrero de 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 **Ixhuatlancillo**, Ver., al 28 de febrero de 2018.

I. ALCANCE

El control y evaluación del gasto público municipal realizado durante el mes de **Febrero de 2018** al Ayuntamiento de **Ixhuatlancillo**, 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.



Un Gobierno en Tus Manos!

II. CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES LEGALES O FINANCIERAS DE LOS AYUNTAMIENTOS, A PRESENTAR AL H. CONGRESO DEL ESTADO DE VERACRUZ, EN EL MES DE FEBRERO 2018.

OBLIGACIONES	SI	NO	JUSTIFICACION DEL INCUMPLIMIENTO
1.- Presentación, Aprobación y Remisión del Corte de Caja	X		
2.- Presentación, Aprobación y Remisión de los Estados Financieros	X		
3.- Presentación, Aprobación y Remisión de Reportes de Obra	X		
4.- Elaboración y Remisión de Reportes Mensuales de Recaudación	X		

III. INGRESOS

A partir de la información contenida en los Estados Financieros mensuales y 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:

Estado Analítico de Ingresos del 1 de enero al 28 de febrero de 2018					
Rubro de Ingresos	Ingreso				
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Recaudado	Diferencia
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(5)	(6 = 5 - 1)
Impuestos	\$2,958,136.51	\$-212,833.19	\$2,745,303.32	\$1,221,272.57	\$-1,736,863.94
Cuotas y aportaciones de seguridad social	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-
Derechos	\$2,559,773.85	\$207,833.19	\$2,767,607.04	\$1,235,884.41	\$-1,323,889.44
Productos	\$26,074.63	\$15.00	\$26,089.63	\$540.89	\$-25,533.74
Aprovechamientos	\$10,025.80	\$5,000.00	\$15,025.80	\$10,320.00	\$294.20
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-

Estado Analítico de Ingresos del 1 de enero al 28 de febrero de 2018					
Rubro de Ingresos	Ingreso				Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(5)	
Participaciones y Aportaciones	\$46,286,427.00	\$3,522,335.00	\$49,808,762.00	\$8,848,695.56	\$-37,437,731.44
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de financiamiento	-	-	-	-	-
Total	\$51,840,437.79	\$3,522,350.00	\$55,362,787.79	\$11,316,713.43	\$-40,523,724.36

Es importante aclarar que la Ley de Ingresos del Municipio de Ixhuatlancillo, Ver., del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, correspondiente al Ejercicio Fiscal del Año 2018; sufrió modificaciones por los Acuerdos publicados en la Gaceta Oficial del Estado Número Ext. 044; de fecha 30 de enero de 2018, con respecto de la distribución de los recursos del FISMDF y FORTAMUNDF correspondientes al 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:

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto) del 1 de enero al 28 de febrero de 2018					
Concepto	Egresos				Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / Reducciones	Modificado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	5	
Servicios personales	\$11,280,463.65	-	\$11,280,463.65	\$1,674,150.00	\$9,606,313.65
Remuneraciones al personal de carácter permanente.	\$7,039,891.68	-	\$7,039,891.68	\$1,206,350.00	\$5,833,541.68
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	\$2,987,187.12	-	\$2,987,187.12	\$467,800.00	\$2,519,387.12

**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)**

del 1 de enero al 28 de febrero de 2018

Concepto	Egresos				Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / Reducciones	Modificado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	5	
Remuneraciones adicionales y especiales	\$1,253,384.85	-	\$1,253,384.85	-	\$1,253,384.85
Seguridad social	-	-	-	-	-
Otras prestaciones sociales y económicas	-	-	-	-	-
Previsiones	-	-	-	-	-
Pago de estímulos a servidores públicos	-	-	-	-	-
Materiales y suministros	\$3,993,492.00	\$-6,952.00	\$3,986,540.00	\$232,503.03	\$3,754,036.97
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	\$337,500.00	\$-6,960.00	\$330,540.00	\$39,164.40	\$291,375.60
Alimentos y utensilios	\$160,000.00	-	\$160,000.00	\$2,616.33	\$157,383.67
Materias primas y materiales de producción y comercialización	-	-	-	-	-
Materiales y artículos de construcción y de reparación	\$1,150,000.00	-	\$1,150,000.00	\$31,268.91	\$1,118,731.09
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	\$60,000.00	-	\$60,000.00	\$845.10	\$59,154.90
Combustibles, lubricantes y aditivos	\$1,710,992.00	\$8.00	\$1,711,000.00	\$126,230.19	\$1,584,769.81
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	\$175,000.00	-	\$175,000.00	\$9,035.22	\$165,964.78
Materiales y suministros para seguridad	\$250,000.00	-	\$250,000.00	\$15,120.00	\$234,880.00
Herramientas, refacciones y accesorios menores	\$150,000.00	-	\$150,000.00	\$8,222.88	\$141,777.12
Servicios generales	\$11,707,786.80	\$6,960.00	\$11,714,746.80	\$1,957,887.35	\$9,756,859.45
Servicios básicos	\$5,161,010.79	-	\$5,161,010.79	\$8,979.85	\$5,152,030.94
Servicios de arrendamiento	\$1,113,600.00	-	\$1,113,600.00	\$46,400.00	\$1,067,200.00
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	\$514,000.00	-	\$514,000.00	\$2,990.03	\$511,009.97
Servicios financieros, bancarios y comerciales	\$185,000.00	-	\$185,000.00	\$123,533.48	\$61,466.52
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	\$1,525,000.00	-	\$1,525,000.00	\$206,896.59	\$1,318,103.41
Servicios de comunicación social y publicidad	\$80,000.00	\$6,960.00	\$86,960.00	\$14,556.84	\$72,403.16
Servicios de traslado y viáticos	\$465,000.00	-	\$465,000.00	\$25,070.77	\$439,929.23
Servicios oficiales	\$2,175,000.00	-	\$2,175,000.00	\$1,501,060.79	\$673,939.21

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

del 1 de enero al 28 de febrero de 2018

Concepto	Egresos				Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / Reducciones	Modificado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	5	
Otros servicios generales	\$489,176.01	-	\$489,176.01	\$28,399.00	\$460,777.01
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	\$474,992.00	\$7.99	\$474,999.99	\$27,833.40	\$447,166.59
Transferencias internas y asignaciones al sector público	-	-	-	-	-
Transferencias al resto del sector público	-	-	-	-	-
Subsidios y subvenciones	-	-	-	-	-
Ayudas sociales	\$474,992.00	\$7.99	\$474,999.99	\$27,833.40	\$447,166.59
Pensiones y jubilaciones	-	-	-	-	-
Transferencias a fideicomisos, mandatos y otros análogos	-	-	-	-	-
Transferencias a la seguridad social	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-
Transferencias al exterior	-	-	-	-	-
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	\$2,000,000.00	\$36,720.00	\$2,036,720.00	\$513,608.00	\$1,523,112.00
Mobiliario y equipo de administración	-	-	-	-	-
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-	-	-	-	-
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	-	-	-	-
Vehículos y equipo de transporte	\$2,000,000.00	-	\$2,000,000.00	\$500,000.00	\$1,500,000.00
Equipo de defensa y seguridad	-	-	-	-	-
Maquinaria, otros equipos y herramientas	-	\$36,720.00	\$36,720.00	\$13,608.00	\$23,112.00
Activos biológicos	-	-	-	-	-
Bienes inmuebles	-	-	-	-	-
Activos intangibles	-	-	-	-	-
Inversión pública	\$21,872,100.49	\$3,485,630.00	\$25,357,730.49	-	\$25,357,730.49
Obra pública en bienes de dominio público	\$21,872,100.49	\$3,485,630.00	\$25,357,730.49	-	\$25,357,730.49
Obra pública en bienes propios	-	-	-	-	-
Proyectos productivos y acciones de fomento	-	-	-	-	-
Inversiones financieras y otras provisiones	-	-	-	-	-

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)					
del 1 de enero al 28 de febrero de 2018					
Concepto	Egresos				Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones / Reducciones	Modificado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	5	
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	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-
Deuda pública	\$511,586.86	-	\$511,586.86	-	\$511,586.86
Amortización de la deuda pública	-	-	-	-	-
Intereses de la deuda pública	\$436,586.86	-	\$436,586.86	-	\$436,586.86
Comisiones de la deuda pública	-	-	-	-	-
Gastos de la deuda pública	\$75,000.00	-	\$75,000.00	-	\$75,000.00
Costo por coberturas	-	-	-	-	-
Apoyos financieros	-	-	-	-	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	-	-	-	-
Total del Gasto	\$51,840,421.80	\$3,522,365.99	\$55,362,787.79	\$4,405,981.78	\$50,956,806.01

V. SITUACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA.

Se informa que la Administración Municipal 2018 – 2021 al 28 de febrero de 2018, no celebros contrato de endeudamiento alguno.

Por lo que respecta a la bursatilización; se verifico que el saldo final registrado en la balanza de comprobación en la cuenta 2.2.3.1.02 Títulos y valores de la deuda

pública interna a largo plazo extraordinaria, por un total de \$2,080,322.53 corresponde al saldo al 31 de julio de 2017, corresponde a las cifras reportadas por la Subdirección de Registro y Control de la SEFIPLAN.

VI. RESULTADO DE LAS AUDITORÍAS REALIZADAS.

El Órgano de Control Interno del H. Ayuntamiento de Ixhuatlancillo, Ver., cuenta con su Programa Anual de Auditoria; realizando las revisiones que a continuación se señalan:

RESUMEN DE AUDITORIAS REALIZADAS		
Febrero 2018		
TIPO DE AUDITORIA	DEPENDENCIAS EXAMINADAS	PROGRAMAS EXAMINADOS
Legalidad Financiera Administrativa	Tesorería Municipal	Recaudación Egresos (Autorización, justificación y comprobación) Control Presupuestal Bancos Nomina Revisión de Estados Financieros Cumplimiento de obligaciones
Legalidad	Secretaria	Sesiones de Cabildo Aprobaciones del H. Congreso para la suscripción de convenios
Legalidad	Dirección de Obras	Reportes mensuales de obra