

2. Se verificó que al 31 de Julio 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.
Financiera Administrativa	Tesorería	Verificar que en el caso de adquisición de bienes, se haya efectuado el registro contable en las cuentas de activo, se

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
		encuentren datos 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 los recursos de ingresos recaudados en la Tesorería Municipal,	Se emitió oficio a la Titular de la Tesorería Municipal para que implemente una medida de control		L.C. Guadalupe Ramos Ramírez, Tesorera Municipal

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

FUENTES DE FINANCIAMIENTO			
RECURSOS FISCALES, PARTICIPACIONES FEDERALES, FIS MDF Y FORTAMUNDF			
DESVIACIONES Y DEFICIENCIAS DETERMINADAS	MEDIDA CORRECTIVA APLICADA	MEDIDA PREVENTIVA IMPLEMENTADA	RESPONSABLE
quedando un saldo en la cuenta de Caja al 31 de mayo de 2018, por un total de \$589,136.26 (quinientos ochenta y nueve ciento treinta y seis pesos 26/100 M.N.).	que garantice que los recursos sean depositados a la cuenta bancaria del Fondo de Recursos Fiscales 2018.		
En el mes de Julio 2018, se otorgaron recursos contratistas, por un total de 100,000.00 (cien mil pesos 00/100 M.N.), sin que fueran comprobados y/o reintegrados; registrados en la cuenta "1.1.2.2.10 Otras Cuentas por	Se emitió oficio a la Titular de la Tesorería Municipal para que solicite la comprobación y realice el registro contable y reconocimiento del gasto correspondiente y/o solicite a la brevedad el reintegro de los recursos asignados.		L.C. Guadalupe Ramos Ramírez, Tesorera Municipal




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



H. AYUNTAMIENTO 2018 - 2021

IXHUATLANCILLO

Un Gobierno en Tus Manos!



VERACRUZ
Gobierno del Estado

FUENTES DE FINANCIAMIENTO			
RECURSOS FISCALES, PARTICIPACIONES FEDERALES, FISMDF Y FORTAMUNDF			
DESVIACIONES Y DEFICIENCIAS DETERMINADAS	MEDIDA CORRECTIVA APLICADA	MEDIDA PREVENTIVA IMPLEMENTADA	RESPONSABLE
Cobrar a Corto Plazo".			
En el mes de julio 2018, se otorgaron recursos a empleados, por concepto de Gastos a comprobar registrados en la cuenta contable 1.1.2.3.02, por un total de \$269,236.59 (doscientos sesenta y nueve mil doscientos treinta y seis pesos 59/100 M.N.), sin que al cierre del mes que se reporta, se haya comprobado y/o reintegrado la salida de los recursos.	Se emitió oficio a la Titular de la Tesorería Municipal para que solicite la comprobación y realice el registro contable y reconocimiento del gasto correspondiente y/o solicite a la brevedad el reintegro de los recursos asignados.		L.C. Guadalupe Ramos Ramírez, Tesorera Municipal



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

FUENTES DE FINANCIAMIENTO			
RECURSOS FISCALES, PARTICIPACIONES FEDERALES, FISMDF Y FORTAMUNDF			
DESVIACIONES Y DEFICIENCIAS DETERMINADAS	MEDIDA CORRECTIVA APLICADA	MEDIDA PREVENTIVA IMPLEMENTADA	RESPONSABLE
No se realizó el registro de la retención de ISR Sueldos y Salarios correspondiente al periodo de enero, febrero, marzo, abril, mayo, junio y julio de 2018.	Se emitió oficio a la Titular de la Tesorería Municipal para que realice el registro contable y/o presupuestal correspondiente.		L.C. Guadalupe Ramos Ramírez, Tesorera Municipal
No se realizó el registro de Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal correspondiente al periodo de enero, febrero, marzo, abril, mayo, junio y julio 2018.	Se emitió oficio a la Titular de la Tesorería Municipal para que realice el registro contable y/o presupuestal correspondiente.		L.C. Guadalupe Ramos Ramírez, Tesorera Municipal
Al 31 de julio de 2018, no se ha realizado el entero de la retención del 1 y 5 al millar por un			



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

FUENTES DE FINANCIAMIENTO			
RECURSOS FISCALES, PARTICIPACIONES FEDERALES, FISMDF Y FORTAMUNDF			
DESVIACIONES Y DEFICIENCIAS DETERMINADAS	MEDIDA CORRECTIVA APLICADA	MEDIDA PREVENTIVA IMPLEMENTADA	RESPONSABLE
total de \$28,147.30 (veintiocho mil ciento cuarenta y siete pesos 30/100 M.N.)			

CONCLUSIÓN

En cumplimiento al programa anual de auditorías 2018 aprobado por **Cabildo**, 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 Ixhuatlancillo, Ver.

Ixhuatlancillo, Ver., a 14 de agosto de 2018.

L.C. ELIZABETH CORTES GOMEZ
CONTRALOR INTERNO
DEL AYUNTAMIENTO DE IXHUATLANCILLO, VER.



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