

CONCEPTO	PRESUPUESTADO \$	EJERCIDO \$	DIFERENCIA \$
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	311,209.35	-163,790.64
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
<b>Bienes muebles, inmuebles e intangibles</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>2,380,092.62</b>	<b>380,092.62</b>
Mobiliario y equipo de administración	0.00	359,094.62	359,094.62
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	2,000,000.00	1,981,770.00	-18,230.00
Equipo de defensa y seguridad	0.00	0.00	0.00



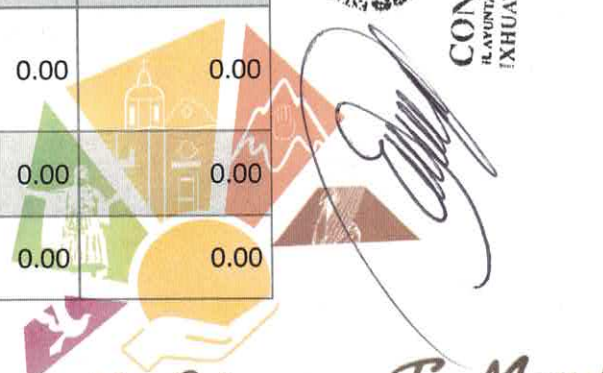
CONTRALORIA  
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
IXHUATLANCILLO, VER.  
2018 - 2021

*Un Gobierno en Tus Manos!*  
"Se Tlatuani Ipa Momawua"

CONCEPTO	PRESUPUESTADO \$	EJERCIDO \$	DIFERENCIA \$
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
<b>Inversión pública</b>	<b>21,872,100.49</b>	<b>26,206,002.10</b>	<b>4,333,901.61</b>
Obra pública en bienes de dominio público	21,872,100.49	26,206,002.10	4,333,901.61
Obra pública en bienes propios	0.00	0.00	0.00
Proyectos productivos y acciones de fomento	0.00	0.00	0.00
<b>Inversiones financieras y otras provisiones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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



**CONTROLORIA**  
 H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
 IXHUATLANCILLO, VER.  
 2018 - 2021




*Un Gobierno en Tus Manos!*  
 "Se Tlatuani Ipa Momawua"

CONCEPTO	PRESUPUESTADO \$	EJERCIDO \$	DIFERENCIA \$
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
<b>Participaciones y aportaciones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Convenios</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Deuda Pública</b>	<b>511,586.86</b>	<b>1,066,509.94</b>	<b>554,923.08</b>
Amortización de la deuda pública	0.00	69,835.92	69,835.92
Intereses de la deuda pública	436,586.86	171,550.83	-265,036.03
Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00	0.00
Gastos de la deuda pública	75,000.00	9,717.19	-65,282.81
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	815,406.00	815,406.00
<b>TOTAL</b>	<b>51,840,437.79</b>	<b>59,133,050.83</b>	<b>7,292,613.04</b>

  
**CONTRALORIA**  
 AL AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
 IXHUATLANCILLO, VER.  
 2018 - 2021

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

  
 Un Gobierno en Tus Manos!  
 "Se Tlatuani Ipa Momawua"

Armonizado de Veracruz (SIGMAVER) al Presupuesto de Egresos Aprobado, sin que hayan sido presentadas al Cabildo para su aprobación.

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 y Modificaciones Presupuestales, corresponden a lo registrado en el Sistema de Información y Gestión Municipal Armonizado de Veracruz (SIGMAVER), al cierre del Ejercicio.

**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 notificado por la Secretaría de Finanzas y Planeación del Estado a través de oficio **TES/3585/2018 de fecha 17 de septiembre de 2018**, en el cual constan los ingresos y egresos del periodo comprendido 1 de febrero de 2018 al 31 de julio de 2018.
2. Se verificó que Durante el Ejercicio Fiscal 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.



CONTRALORIA  
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
IXHUATLANCILLO, VER.  
2018 - 2021

Un Gobierno en Tus Manos!  
"Se Tlatuani Ipa Momawua"

TIPO DE AUDITORÍA	DEPENDENCIAS EXAMINADAS	PROGRAMAS EXAMINADOS
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 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.



CONTRALORIA  
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
IXHUATLANCILLO, VER.  
2018 - 2021



**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

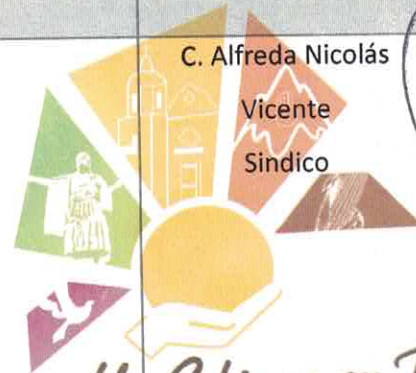
*Un Gobierno en Tus Manos!*  
"Se Tlatuani Ipa Momawua"

corrigen las desviaciones y deficiencias que se encontraron, las cuales se describen a continuación:

FUENTES DE FINANCIAMIENTO			
RECURSOS FISCALES, PARTICIPACIONES FEDERALES, FISDMDF Y FORTAMUNDF			
DESVIACIONES Y DEFICIENCIAS DETERMINADAS	MEDIDA CORRECTIVA APLICADA	MEDIDA PREVENTIVA IMPLEMENTADA	RESPONSABLE
No se depositaron totalmente los recursos de ingresos recaudados en la Tesorería Municipal, quedando un saldo en la cuenta de Caja al 31 de diciembre de 2018, por un total de \$1,013,567.67 (un millón trece mil quinientos sesenta y siete pesos 67/100/100 M.N.).	Se emitió oficio a la Titular de la Tesorería Municipal para que implemente una medida de control que garantice que los recursos sean depositados a la cuenta bancaria del Fondo de Recursos Fiscales 2018.		L.C. Guadalupe Ramos Ramírez, Tesorera Municipal
Al 31 de diciembre de 2018, no fueron recaudados los recursos federales de FISDMDF y FORTAFIN del Ejercicio 2016, por un total de	Se emitió oficio a la Dirección Jurídica solicitando la conclusión del proceso para la obtención de los recursos.		C. Alfreda Nicolás Vicente Sindico



CONTRALORIA  
 H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
 IXHUATLANCILLO, VER.  
 2018 - 2021



*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
\$8,738,843.00 (ocho millones setecientos treinta y ocho mil ochocientos cuarenta y tres pesos 00/100 M.N.)			
Al 31 de diciembre de 2018, no fueron comprobados y/o reintegrados los recursos otorgados a proveedores y/o prestadores de servicios, por un total de \$10,000.00 (diez mil pesos 00/100 M.N.), registrados en la cuenta "1.1.2.2.10 Otras Cuentas por Cobrar a Corto Plazo".	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



**CONTRALORIA**  
 H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL  
 IXHUATLANCILLO, VER.  
 2018 - 2021



*Un Gobierno en Tus Manos!*  
 "Se Tlatuani Ipa Momawua"