



**H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE APAZAPAN, VER.  
INFORME DEL CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL  
AL 31 DE JULIO DE 2018**



En cumplimiento a lo dispuesto los artículo 35, fracción XXI, 73 Quarter, quinquies, sexies, septies, octies, novies, decies, undecies, doudecies, terdecies, quaterdecies, quinquedecies 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 31 de Julio de 2018 observándose lo siguiente:

**OBJETIVO**

Informar de manera concreta al Cabildo, funciones y acciones realizadas por el Órgano de Control Interno Municipal; así como presentar la situación financiera del Ayuntamiento de Apazapan Ver., al 31 de **JULIO** del ejercicio 2018.

**I. ALCANCE**

El control y evaluación del gasto público municipal realizado durante el mes de **JULIO** al Ayuntamiento de **Apazapan, Ver.**, debió comprender 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, por lo que el Órgano de Control Interno realizo las funciones de supervisión y me permito generar mi opinión acerca de los Estado Financieros correspondientes:



**H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE APAZAPAN, VER.  
INFORME DEL CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL  
AL 31 DE JULIO DE 2018**



**II. CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES LEGALES O FINANCIERAS DE LOS AYUNTAMIENTOS, A PRESENTAR AL H. CONGRESO DEL ESTADO DE VERACRUZ.**

OBLIGACIÓN	SI	FECHA DE CUMPLIMIENTO	N O	JUSTIFICACIÓN DEL INCUMPLIMIENTO
<p><b>1.- Estados Financieros Mensuales correspondientes a Marzo 2018</b></p> <p><b>Incluye:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Corte de Caja</li> <li>• Reporte de Rec. De Imp. Predial</li> <li>• Reporte de Rec. De Traslación de Dominio</li> <li>• Reporte de Recaudación de Derechos de Agua</li> </ul>	✓	<b>23 de MAYO de 2018</b>		Se integran los Estados Financieros y son presentados al cabildo, sin embargo no se han reportado al portal de la Secretaría de Fiscalización y al Orfis, por lo que este Órgano de Control supervisará que dicha acción se realice a más tardar el día 25 de Abril de 2018.
<b>2.- Cuenta Pública 2017</b>	✓	<b>15 de febrero de 2018</b>		La cuenta Pública no fue entregada al Cierre del mes de Enero 2018.



**H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE APAZAPAN, VER.  
INFORME DEL CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL  
AL 31 DE JULIO DE 2018**



3.- Inventario de Bienes Muebles e Inmuebles			X	Al Cierre de mes no se ha entregado el Inventario
5.- Padrón de Ingresos sujetos a Pagos Periódicos Predial	✓	31 de enero de 2018		Se Publicó en el Portal del BIM del Congreso del Estado  <a href="http://201.134.138.249/informesmunicipales/captura.aspx">http://201.134.138.249/informesmunicipales/captura.aspx</a>
6.- Padrón de Ingresos sujetos a Pagos Periódicos Agua	✓	28 de Febrero de 2018		Se Publicó en el Portal del BIM del Congreso del Estado  <a href="http://201.134.138.249/informesmunicipales/captura.aspx">http://201.134.138.249/informesmunicipales/captura.aspx</a>
7.- Padrón de Ingresos sujetos a Pagos Periódicos Limpia Pública	✓	28 de Febrero de 2018		Se Publicó en el Portal del BIM del Congreso del Estado  <a href="http://201.134.138.249/informesmunicipales/captura.aspx">http://201.134.138.249/informesmunicipales/captura.aspx</a>
8.- Padrón de Ingresos sujetos a Pagos Periódicos Comercio	✓	28 de Marzo de 2018		Se Publicó en el Portal del BIM del Congreso del Estado



**H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE APAZAPAN, VER.  
 INFORME DEL CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL  
 AL 31 DE JULIO DE 2018**



			<a href="http://201.134.138.249/informesmunicipales/captura.aspx">http://201.134.138.249/informesmunicipales/captura.aspx</a>
<b>9.- Padrón de Ingresos sujetos a Pagos Periódicos Mercados</b>	✓	<b>28 de Febrero de 2018</b>	Se Publicó en el Portal del BIM del Congreso del Estado  <a href="http://201.134.138.249/informesmunicipales/captura.aspx">http://201.134.138.249/informesmunicipales/captura.aspx</a>
<b>10.- Padrón de Ingresos sujetos a Pagos Periódicos Bares y Cantinas</b>	✓	<b>28 de Marzo de 2018</b>	Se Publicó en el Portal del BIM del Congreso del Estado  <a href="http://201.134.138.249/informesmunicipales/captura.aspx">http://201.134.138.249/informesmunicipales/captura.aspx</a>
<b>11. Fianza para garantizar el Pago de las responsabilidades en que pudiera incurrir</b>	✓	<b>28 de Febrero de 2018</b>	Se Publicó en el Portal del BIM del Congreso del Estado  <a href="http://201.134.138.249/informesmunicipales/captura.aspx">http://201.134.138.249/informesmunicipales/captura.aspx</a>
<b>12.- Programa Anual de Adquisiciones</b>	✓	<b>28 de Febrero de 2018</b>	Se Publicó en el Portal del BIM del Congreso del Estado



**H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE APAZAPAN, VER.  
 INFORME DEL CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL  
 AL 31 DE JULIO DE 2018**



				<a href="http://201.134.138.249/informesmunicipales/captura.aspx">http://201.134.138.249/informesmunicipales/captura.aspx</a>
13. Acta Circunstanciada de Entrega-recepción	✓	17 de enero de 2018		Presentada al H. Congreso del Estado
14.- Acta de Instalación del H. Ayuntamiento y designación de Comisiones	✓	17 de enero de 2018		Presentada al H. Congreso del Estado
15.- Modificación Presupuestal	✓			
16.- Modificación a la Plantilla de Personal	✓			
17.- Titular de la unidad de Acceso a la Información Pública, Actualiza su portal de Transparencia o tablero de avisos referente a las obligaciones de transparencia	✓	31 de enero de 2018		Se registra en el portal web a través de la plataforma <a href="http://apazapan.gob.mx/transparencia/">http://apazapan.gob.mx/transparencia/</a>



**H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE APAZAPAN, VER.**  
**INFORME DEL CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL**  
**AL 31 DE JULIO DE 2018**



### III. INGRESOS

A partir de la información contenida en los Estados Financieros mensuales, como parte de la revisión de la Gestión Financiera se efectuó el análisis de los ingresos, como se muestra a continuación:

Fuente de Financiamiento	Concepto	Presupuestado \$	Recaudado \$	Diferencia \$
1. Recursos Fiscales	Impuestos	\$1,883,751.14	\$1,820,295.22	\$63,455.92
	Contribuciones de Mejoras	355,000.00	\$350,000.00	\$0.00
	Derechos	\$311,475.26	\$280,912.16	\$29,563.10
	Productos	\$4,950.26	\$23,956.21	-\$19,005.95
	Aprovechamientos	\$21,176.09	\$130,433.00	-\$109,256.91
2. Financiamientos Internos	Deuda Pública Interna Ordinaria	-	-	-
	Deuda Pública Interna Extraordinaria	-	-	-
4. Ingresos Propios	1			
5. Recursos Federales	Participaciones Y Aportaciones			
	Participaciones Federales	\$10,067,689.74	\$6,161,446.07	\$3,906,243.67



**H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE APAZAPAN, VER.  
INFORME DEL CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL  
AL 31 DE JULIO DE 2018**



Fuente de Financiamiento	Concepto	Presupuestado \$	Recaudado \$	Diferencia \$
	Aportaciones Federales Ramo 033	\$6,482,341.00	\$4,258,296.00	\$2,224,045.00
6. Recursos Estatales	2			
<b>TOTAL</b>		\$18,771,383.49	\$13,025,338.66	\$5,746,044.83

**Opinión de los Ingresos Municipales:**

1. Los saldos reportados en este estado financiero del mes de Junio reflejan la recaudación correspondiente al transcurso del mes, y como se puede observar existe una recuperación de impuestos del 96.41% sin embargo se emite la recomendación a Tesorería Municipal para que se inicie el Procedimiento Administrativo de Ejecución a fin de alcanzar el mayor grado de recuperación de impuestos.
2. Referente a los ingresos por concepto de recaudación diaria, se detecta según los saldos reflejados en la balanza, que el monto total recaudado ha sido depositado en la cuenta bancaria correspondiente; los cuales han sido utilizados de acuerdo al procedimiento correspondiente.
3. Se pudo analizar que de acuerdo al presupuesto de ingresos autorizado existen ampliaciones por concepto de contribuciones por mejoras originarios de depósitos de las marmolesras del municipio, con los cuales se firmó un convenio para la pavimentación de una avenida de la comunidad de Chahuapan; generando un total



**H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE APAZAPAN, VER.  
INFORME DEL CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL  
AL 31 DE JULIO DE 2018**



de \$350,000.00 (trescientos cincuenta mil pesos 00/100 M.N.) primera aportación; sin embargo dicho recurso aún no se registra presupuestalmente en la erogación correspondiente, por lo que se alerta a tesorería municipal q dicho recurso no sea destinado a otro concepto.

4. En cuestión de las Participaciones Federales se realiza un análisis mensual de acuerdo a los oficios de participación emitidos por la Secretaria de Finanzas esto con el fin de ejercer un control sobre los Ingresos que son percibidos por la Federación, dentro del cual se detectó que existe una diferencia entre el deposito del mes de julio y el Estado de cuenta bancario, por lo que se recomienda a la tesorería municipal realizar las aclaraciones correspondientes con la SEFIPLAN o Institución Bancaria. Se anexa en el siguiente cuadro:





**H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE APAZAPAN, VER.  
INFORME DEL CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL  
AL 31 DE JULIO DE 2018**



CONCEPTO	GAZETA OFICIAL NUM EXT. 068 15 DE FEBRERO DE 2018	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	TOTAL SOFICOS SEIPLAN	TOTAL SCONTABILIDAD
<b>PARTICIPACIÓN:</b>										
Fondo General	\$ 7,454,887.00	\$ 527,712.58	\$ 579,465.75	\$ 756,617.87	\$ 803,715.56	\$ 647,047.87	\$ 730,086.07	\$ 761,661.68	\$ 5,263,204.62	\$ 5,263,204.62
Fondo especial I.E.P.S.	\$ 101,486.00	\$ 7,300.01	6,425.53	7,664.41	10,679.88	5,704.11	4,024.85	4,024.85	58,794.27	96,794.27
Fondo Fomento Municipal	\$ 1,387,550.00	\$ 89,759.20	100,900.68	109,804.37	113,204.30	120,867.21	136,373.28	139,959.79	981,213.28	981,213.28
Tarifa Vehículo	\$ -	\$ 4.83	0.71	1.98	1.59	1.67	2.05	0.30	13.04	13.04
U.S.A.N.	\$ 77,727.00	\$ 5,999.59	6,635.40	8,016.04	5,924.83	4,777.13	4,999.98	5,225.67	40,752.12	46,752.12
Fondo Cooperación U.S.A.N.	\$ 19,502.00	\$ 1,539.89	1,625.18	1,625.18	1,625.18	1,625.18	1,625.18	1,625.18	12,904.95	12,904.95
Fondo de Fertilización	\$ 323,752.00	\$ 20,980.47	30,542.23	30,980.47	20,980.47	44,330.47	20,980.47	20,216.08	224,670.19	224,670.19
Fondo de Ext. de Hidrocarburos	\$ 59,917.00	\$ 3,881.48	5,004.10	4,944.28	4,435.39	4,886.06	4,806.07	4,875.24	37,621.80	37,621.80
Participación de Gasolina y Diesel	\$ 146,052.00	\$ 11,900.86	8,322.67	8,986.53	8,823.89	7,870.41	8,751.45	9,655.08	72,272.52	72,272.52
Incentivo a la Vta. de Gasolina	0	0	2,843.08	2,946.10	2,980.07	2,559.49	2,931.74	2,955.40	20,419.12	20,419.12
Impuesto Sobre la Renta Participable	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 9,570,875.00</b>	<b>\$ 679,356.11</b>	<b>\$ 750,906.51</b>	<b>\$ 861,328.73</b>	<b>\$ 772,369.11</b>	<b>\$ 809,679.96</b>	<b>\$ 818,577.17</b>	<b>\$ 860,128.48</b>	<b>\$ 6,717,966.02</b>	<b>\$ 6,717,966.02</b>
<b>FORMA DE PAGO:</b>										
Convenio C.F.E.		\$ 25,853.00	\$ 23,500.00	\$ 26,896.00	\$ 23,550.00	\$ 0.00	\$ 18,757.00	\$ 23,339.00	\$ 168,159.00	\$ 168,159.00
U.F.E.		0.00	0.00	105,891.92	183,261.43	182,110.64	186,631.00	143,237.71	\$ 881,219.14	\$ 881,219.14
Creditor Fideicom										
Felicitaciones honorif F.O.R.		\$ 38,543.65	\$ 36,819.87	\$ 43,734.00	\$ 56,443.72	\$ 45,551.41	\$ 46,620.01	\$ 52,000.00	\$ 374,185.06	\$ 374,185.06
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 64,396.65</b>	<b>\$ 60,319.87</b>	<b>\$ 70,629.92</b>	<b>\$ 80,004.72</b>	<b>\$ 68,662.41</b>	<b>\$ 65,377.01</b>	<b>\$ 69,959.01</b>	<b>\$ 443,573.20</b>	<b>\$ 443,573.20</b>
DEPOSITO NETO OFICIOS		\$ 614,959.46	\$ 606,639.64	\$ 775,236.31	\$ 528,113.96	\$ 632,817.91	\$ 696,367.96	\$ 727,550.81	\$ 5,294,302.80	\$ 5,294,302.80
DEPOSITO CONTABILIDAD		\$ 614,959.46	\$ 606,639.64	\$ 775,236.31	\$ 528,113.96	\$ 632,817.91	\$ 696,367.96	\$ 726,017.93	\$ 5,302,769.92	\$ 5,302,769.92
DEPOSITO EN SANTANDER, CTA. NUM. 19000067056		\$ 614,959.46	\$ 606,639.64	\$ 775,236.31	\$ 528,113.96	\$ 632,817.91	\$ 696,367.96	\$ 726,017.93	\$ 5,302,769.92	\$ 5,294,302.80

**IV. EGRESOS**

A partir de la información contenida en los Estados Financieros mensuales, 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 DEL MUNICIPIO DE APAZAPAN, VER.**

**INFORME DEL CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL**

**CONCEPTO**

**AL 31 DE JULIO DE 2018**

**PRESUPUESTADO**

**EJERCIDO**

**DIFERENCIA**



	\$	\$	\$
<b>Servicios personales</b>	<b>7,231,397.00</b>	<b>4,672,230.90</b>	<b>2,559,166.00</b>
Remuneraciones al personal de carácter permanente	2,689,266.12	1,915,341.97	772,924.00
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	767,300.00	502,810.49	264,489.00
Remuneraciones adicionales y especiales	424,640.00	-	424,640.00
Seguridad social	734,933.30	734,933.30	0
Otras prestaciones sociales y económicas	2,616,258.48	1,519,145.14	1,097,113.00
Previsiones	0	0	0
Pago de estímulos a servidores públicos	0	0	0
<b><u>Materiales y suministros</u></b>	<b>2,010,265.53</b>	<b>1,299,993.65</b>	<b>710,271.00</b>
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	314,268.71	134,189.13	180,079.00
Alimentos y utensilios	48,867.07	48,867.07	5,599.93
Materias primas y materiales de producción y comercialización	0	0	0
Materiales y artículos de construcción y de reparación	261,556.26	95,143.13	166,413.13
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	33,008.03	6,565.40	26,442.00



**H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE APAZAPAN, VER.  
INFORME DEL CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL  
AL 31 DE JULIO DE 2018**



Combustibles, lubricantes y aditivos	766,938.00	666,451.77	100,486.00
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	187,965.73	187,965.73	0.00
Materiales y suministros para seguridad	95,437.60	95,054.80	382.80
Herramientas, refacciones y accesorios menores	213,486.14	67,756.62	145,729.52
<b><u>Servicios generales</u></b>	<b>3,354,170.07</b>	<b>2,031,902.06</b>	<b>1,322,268.01</b>
Servicios básicos	468,476.00	354,832.00	112,644.00
Servicios de arrendamiento	469,119.99	412,096.00	57,023.99
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	307,122.75	209,660.00	97,462.75
Servicios financieros, bancarios y comerciales	23,180.01	11,437.40	11,742.61
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	411,000.59	230,890.48	180,110.11
Servicios de comunicación social y publicidad	18,397.37	10,669.52	7,727.85
Servicios de traslado y viáticos	121,502.78	83,080.01	38,422.77
Servicios oficiales	581,574.67	568,077.74	13,496.93
Otros servicios generales	291,372.87	151,158.91	140,130.39
<b><u>Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas</u></b>	<b>1,551,656.92</b>	<b>1,501,552.82</b>	<b>50,104.10</b>



H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE APAZAPAN, VER.  
 INFORME DEL CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL  
 AL 31 DE JULIO DE 2018



Transferencias internas y asignaciones al sector público	-	-	-
Transferencias al resto del sector público	-	-	-
Subsidios y subvenciones	-	-	-
Ayudas sociales	1,551,656.92	1,501,552.82	50,104.10
Pensiones y jubilaciones	-	-	-
Transferencias a la seguridad social	-	-	-
Donativos	-	-	-
<b><u>Bienes muebles, inmuebles e intangibles</u></b>			
Mobiliario y equipo de administración			
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		-	-
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	-	-
Vehículos y equipo de transporte	-	-	-
Equipo de defensa y seguridad			
Maquinaria, otros equipos y herramientas			
Activos biológicos			
Bienes inmuebles			



**H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE APAZAPAN, VER.  
 INFORME DEL CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL  
 AL 31 DE JULIO DE 2018**



Activos intangibles			
<b><u>Inversión pública</u></b>	<b><u>7,994,950.00</u></b>	<b><u>3,667,185.32</u></b>	4,327,764.68
Obra pública en bienes de dominio público	7,994,950.00	3,667,185.32	4,327,764.68
Obra pública en bienes propios			
Proyectos productivos y acciones de fomento			
<b><u>Inversiones financieras y otras provisiones</u></b>			
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			
<b><u>Participaciones y aportaciones</u></b>			
Convenios			
<b>Deuda Pública</b>	<b>407,802.00</b>	<b>272,903.56</b>	<b>134,898.44</b>



**H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE APAZAPAN, VER.  
 INFORME DEL CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL  
 AL 31 DE JULIO DE 2018**



Amortización de la deuda pública	407,802.00	272,903.56	134,898.44
Intereses de la deuda pública			
Comisiones de la deuda pública			
Gastos de la deuda pública			
Costos por coberturas			
Apoyos financieros			
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)			



**H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE APAZAPAN, VER.  
INFORME DEL CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL  
AL 31 DE JULIO DE 2018**



1. Se recomienda a Tesorería Municipal apegarse las reglas de operación del fondo respectivo al cumplimiento del ejercicio del presupuesto, así como el uso eficiente de los recursos.
2. Realizar las respectivas modificaciones presupuestales que correspondieron al ejercicio debido a las ampliaciones y reducciones de las partidas presupuestarias.
3. Se realizó la declaración correspondiente a los Impuestos Estatales y Federales (ISR y 3% a la nómina respectivamente), por lo que se le dará seguimiento que el procedimiento se finalice ya que el pago se debió realizar en el mes de Agosto.
4. Derivado de la revisión de la cuenta documentada de este mes, se realizó la observación correspondiente con fundamento en el artículo 36 fracción XIII de la Ley General de Contabilidad Gubernamental de acuerdo a las atribuciones de los ediles y del secretario en el que se deben autorizar las órdenes de pago de la Tesorería Municipal, por lo que se observó que no se realizó dicha acción, por lo que también se anexa la recomendación para darle seguimiento a este procedimiento.
5. Se integra el análisis de las Obras ejercidas con el recurso FISM-DF, esto con el objetivo de que esta contraloría verifique los movimientos mensuales por cada obra y pueda ser comparado con los reportes emitidos por el sistema de contabilidad.

TECHO FINANCIERO FISM-DF	MODIFICACION	\$ 4,002,956.00	PRESUPUESTO							TOTAL	DISPONIBLE	
			ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO			
1) CONSTRUCCION DE CUARTO DORMITORIO TIGRILLOS	\$ 636,000.00	\$ 636,000.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 636,000.00	636,000.00
2) CONSTRUCCION DE CUARTO PARA BAÑO TIGRILLOS	\$ 265,000.00	\$ 265,000.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 265,000.00	265,000.00
3) CONSTRUCCION DE CUARTO DORMITORIO AMELO	\$ 308,000.00	\$ 308,000.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 255,038.25	\$ 52,961.75	\$ -	\$ -	\$ 308,000.00	0.00
4) CONSTRUCCION DE CUARTO PARA BAÑO AMELO	\$ 212,000.00	\$ 212,000.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 178,160.93	\$ 33,839.07	\$ -	\$ -	\$ 212,000.00	0.00
5) CONSTRUCCION DE CUARTO PARA BAÑO MAPAYULA	\$ 306,405.62	\$ 306,405.62	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 306,405.62	306,405.62
6) CONSTRUCCION DE CUARTO PARA DORMITORIO MAPAYULA	\$ 154,000.00	\$ 154,000.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 154,000.00	154,000.00
7) CONSTRUCCION DE CUARTO PARA BAÑO EL ARENAL	\$ 173,500.00	\$ 173,500.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 173,500.00	173,500.00
8) CONSTRUCCION DE CUARTO DORMITORIO EL ARENAL	\$ 77,000.00	\$ 77,000.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 77,000.00	77,000.00
9) CONSTRUCCION DE CUARTO DORMITORIO CESAR COLONADO	\$ 232,000.00	\$ 232,000.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 232,000.00	232,000.00
10) CONSTRUCCION DE DRENAJE SANITARIO APAZAPAN	\$ 288,000.00	\$ 288,000.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 288,000.00	288,000.00
11) CONSTRUCCION DE CUARTO DORMITORIO APAZAPAN	\$ 232,000.00	\$ 232,000.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 232,000.00	232,000.00
2008-001) MEJORAMIENTO DE BARRA PERIMETRAL APAZAPAN	\$ 206,715.81	\$ 206,715.81	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 82,736.33	\$ 123,979.48	\$ 206,715.81	0.00
2008-002) MEJORAMIENTO DE BAÑOS EN TELESCOPIO ILIARITO APAZAPAN	\$ 122,386.82	\$ 122,386.82	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 80,583.95	\$ 41,802.87	\$ 122,386.82	21,583.95
2008-004) MEJORAMIENTO DE BAÑOS EN ESCUELA TELESC. APAZAPAN	\$ 120,128.90	\$ 120,128.90	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 80,802.37	\$ 39,326.53	\$ 120,128.90	0.00
2008-005) ADQUISICION DE EQUIPO DE COMPUTO	\$ -	\$ 40,000.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 40,000.00	0.00
16) CONSTRUCCION DE GUARDACOSTAS Y PARRILLAS TIGRILLOS	\$ 600,000.00	\$ 551,500.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 551,500.00	551,500.00
17) MEJORAMIENTO DE BARRA PERIMETRAL PRABANA AMELO	\$ 176,042.45	\$ 152,532.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 152,532.00	176,042.45



**H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE APAZAPAN, VER.  
INFORME DEL CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL  
AL 31 DE JULIO DE 2018**



6. Se Integra el análisis de las Acciones y ejercidas con el recurso FORTAMUN-DF, esto con el objetivo de que esta contraloría verifique los movimientos mensuales por cada acción y pueda ser comparado con los reportes emitidos por el sistema de contabilidad.

	TECHO FINANCIERO FORTAMUN-DF	\$ 2,394,391.00	PRESUPUESTO								TOTAL	DISPONIBLE
			PRESUPUESTO MODIFICADO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO		
100	SUBSIDIOS COMPACTOS AL PERSONAL EVENTUAL	\$ 1,542,900.00		\$ -	\$ 704,548.90	\$ 48,551.57	\$ 139,551.57	\$ 708,454.71	\$ 139,003.34	\$ 69,551.57	\$ 830,960.46	\$ 711,536.54
102	ACCESORIOS PARA PERSONAL DE SEG. PUBL.	\$ 41,438.00	\$ 97,437.60	\$ -	\$ -	\$ 38,800.00	\$ 30,000.00	\$ -	\$ 700.00	\$ 25,554.80	\$ 47,054.80	\$ 382.80
103	COMBUSTIBLE VEH. DE SEG. PUBL.	\$ 200,000.00	\$ 242,428.66	\$ -	\$ 10,000.00	\$ 25,413.73	\$ 17,330.20	\$ 6,500.00	\$ 30,832.49	\$ 74,484.61	\$ 198,394.06	\$ 43,656.00
104	MANTO VEH. DE SEG. PUBL.	\$ 65,000.00		\$ -	\$ -	\$ 2,517.00	\$ 16,700.00	\$ 3,189.93	\$ 4,820.00	\$ 12,323.31	\$ 41,250.33	\$ 23,741.67
105	MANTO VEH. DEL ATTO.	\$ 45,000.00		\$ -	\$ -	\$ 4,700.00	\$ 2,400.00	\$ -	\$ 3,750.00	\$ 3,398.05	\$ 39,000.23	\$ 5,999.77
106	SEGUROS Y TENCENCIAS	\$ 38,000.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
107	MOBILIARIO Y EQUIPO	\$ 40,955.00	\$ 23,532.74	\$ -	\$ -	\$ 23,532.74	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 23,532.74	\$ -
108	AUDITORIA FINANC. TECNICA	\$ 379,500.00		\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 379,500.00
EJERCIDO EN EL MES				\$ 114,548.90	\$ 183,515.34	\$ 205,981.77	\$ 218,344.64	\$ 179,285.63	\$ 185,389.35	\$ 1,230,291.62	\$ 1,164,199.38	

**V. SITUACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA.**

- Se realizan los registros correspondientes a los descuentos de bursatilización que son descontados directamente de SEFIPLAN mediante oficio de Participaciones. Sin embargo no se encuentra el monto actualizado del pasivo para descargarlo mensualmente.

**VI. INFORME DE LAS OBSERVACIONES DERIVADAS DE LA AUDITORIA.**

El órgano interno de control se encuentra en la implementación del programa anual de auditorías para revisar las áreas del H. Ayuntamiento; dichas auditorías se llevaran a cabo





**H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE APAZAPAN, VER.  
INFORME DEL CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL  
AL 31 DE JULIO DE 2018**



de manera trimestral y semestral (de acuerdo al procedimiento a auditar), respecto a las auditorias informo que solicite al área de tesorería la información correspondiente al mes de JUNIO de 2018 para poder revisar la cuenta documentada de los fondos Ley de Ingresos 2018, Cementos Moctezuma 2017 y Recaudación 2018, FORTAMUN-DF Y FISM-DF, FORTAFIN Y Cementos Moctezuma 2018, de los cuales se originaron erogaciones.

**II. INFORME SOBRE EL SEGUIMIENTO DE LAS MEDIDAS CORRECTIVAS**

Los resultados de las Auditorias facilitan la medición de la eficiencia de la administración de los recursos y el cumplimiento de metas, apoyando a las actividades de evaluación del gasto público, se determinaron las medidas correctivas necesarias y en su caso, las responsabilidades que procedían. Las actividades propias de la auditoria no obstaculizaron las labores operativas y trámites administrativos que directamente realizan las dependencias y entidades del Ayuntamiento.

**CONCLUSIÓN**

En cumplimiento al programa anual de auditorias 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 Apazapan, Ver.

Apazapan, Ver., a 24 de Agosto de 2018

**LIC. LAURA FABIOLA PRIETO GUERRERO  
TITULAR DEL ÓRGANO DE CONTROL INTERNO  
DE APAZAPAN, VER.**

