**Informe del Resultado de la Evaluación realizada por el Órgano de Control Interno del Ayuntamiento de Otatitlán, Ver.**

SF/UACM/IA-14

**H. AYUNTAMIENTO**
**DEL MUNICIPIO DE OTATITLÁN, VER.**

INFORME DEL CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL
AL 31 DE ENERO DE 2022

En cumplimiento a lo dispuesto los artículo 35, fracción XXI, 73 Quarter, quinquies, sexies, septies, octies, novies, decies, undecies, doudecies, terdecies, qu**aterdecies, 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 re**visé la documentación que soporta las cifras del Estado Financiero al 31 DE ENERO de 2022 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 Municipio de Otatitlán, Ver., al 31 de ENERO del ejercicio 2022.

**I. ALCANCE**

El control y evaluación del gasto público municipal realizado durante el mes de febrero al Municipio de Otatitlán, 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.

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

| OBLIGACIÓN | SI | FECHA DE CUMPLIMIENTO | NO | JUSTIFICACIÓN DEL INCUMPLIMIENTO |
|---|---|---|---|---|
| **1.** Se presenta ante el Congreso del Estado el Corte de Caja correspondiente al mes de ENERO de 2021 | **no** | **25/02/2022** | **no** | **no se a llevado** |
| **2.** El Municipio presenta al Congreso del Estado los estados financieros y los estados de obra pública mensuales y remisión de estados financieros a través del SIMVER y BIM | **si** | **25/02/2022** | **SI** | |

**III. INGRESOS**

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 se efectuó el análisis de los ingresos al 28 de febrero de 2021 como se muestra a continuación:

| Fuente de Financiamiento | Concepto | Presupuestado $ | Recaudado $ | Diferencia $ |
|---|---|---|---|---|
| 1. Recursos Fiscales | Impuestos | 1,208,020.04 | 474,461.98 | 733,558.06 |
| | Contribuciones de Mejoras | 173.76 | | 173.76 |
| | Derechos | 723,545.13 | 12,459.46 | 711,085.67 |
| | Productos | 2,325,385.72 | 182,147.40 | 2,143,238.32 |
| | Aprovechamientos | 103,242.55 | 450.00 | 102,792.55 |
| 2. Financiamientos internos | Deuda Pública Interna Ordinaria | | | 0.00 |
| | Deuda Pública Interna Extraordinaria | | | 0.00 |
| 4. Ingresos Propios | | | | 0.00 |
| 5. Recursos Federales | Participaciones | 32,726,206.09 | 2,084,287.89 | 30,641,918.20 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Materias primas y materiales de producción y comercialización | 118404.00 | 0.00 | 118,404.00 |
| Materiales y artículos de construcción y de reparación | 1,068,686.00 | 133,320.50 | 935,365.50 |
| Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio | 307,204.00 | 0.00 | 307,204.00 |
| Combustibles, lubricantes y aditivos | 2,492,400.00 | 95,323.51 | 2,397,076.49 |
| Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos | 257,288.00 | 5,144.81 | 252,143.19 |
| Materiales y suministros para seguridad | 44,000.00 | 0.00 | 44,000.00 |
| Herramientas, refacciones y accesorios menores | 1,038,429.00 | 135,753.28 | 902,675.72 |
| **Servicios generales** | **6,448,939.09** | **125,149.46** | **6,323,789.63** |
| Servicios básicos | 2,148,549.21 | 112,674.46 | 2,035,874.75 |
| Servicios de arrendamiento | 184,157.40 | 0.00 | 184,157.40 |
| Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios | 802,750.00 | 0.00 | 802,750.00 |
| Servicios financieros, bancarios y comerciales | 168,000.00 | 0.00 | 168,000.00 |
| Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación | 618,571.28 | 7,098.00 | 611,473.28 |
| Servicios de comunicación social y publicidad | 110,000.00 | 0.00 | 110,000.00 |
| Servicios de traslado y viáticos | 334,383.20 | 5,377.00 | 329,006.20 |
| Servicios oficiales | 1,538,400.00 | 0.00 | 1,538,400.00 |
| Otros servicios generales | 544,128.00 | | 544,128.00 |
| **Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas** | **902,257.64** | **0.00** | **902,257.64** |
| 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 a personas | 902,257.64 | 0.00 | 902,257.64 |
| Becas | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ayudas sociales a instituciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Donativos | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| **Bienes muebles, inmuebles e intangibles** | **265,000.00** | **23,885.00** | **241,115.00** |
| Mobiliario y equipo de administración | 190,000.00 | | 190,000.00 |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | | 0.00 | 0.00 |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Vehículos y equipo de transporte | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Equipo de defensa y seguridad | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 75,000.00 | 23,885.00 | 51,115.00 |
| Activos biológicos | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Bienes inmuebles | 0.00 | | 0.00 |
| Activos intangibles | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| **Inversión pública** | **9,467,091.36** | **0.00** | **9,467,091.36** |
| Construcciones en Proceso en Bienes De Dominio Público | 9,467,091.36 | 0.00 | 9,467,091.36 |
| Construcción en Proceso 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 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 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 |
| **Deuda Pública** | **352,000.00** | **0.00** | **352,000.00** |
| Amortización de la deuda pública | 110,000.00 | 0.00 | 110,000.00 |
| Intereses de la deuda pública | 230,000.00 | 0.00 | 230,000.00 |
| Comisiones de la deuda pública | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Gastos de la deuda pública | 12,000.00 | 0.00 | 12,000.00 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| **TOTALES** | **37,833,183.29** | **1,256,285.47** | **36,576,897.82** |

**Deuda Publica:** Corresponde a la deuda de la burzatilizacion que se descuentan de forma mensual de las aportaciones y participaciones federales.

**V. SITUACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA.**

- Los saldos reflejados en los estados contables corresponden a las amortizaciones y pagos de intereses especificados en el contrato.
- No está comprometido más del treinta por ciento de los ingresos municipales y de las aportaciones federales.

**VI. RESULTADO DE LAS AUDITORÍAS REALIZADAS.**

En base al Programa Anual de Auditorías del Municipio de Otatitlán, Ver; los resultados son los siguientes:

**RESUMEN DE AUDITORÍAS REALIZADAS CONFORME AL PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA**

| TIPO DE AUDITORÍA | DEPENDENCIAS EXAMINADAS | PROGRAMAS EXAMINADOS |
|---|---|---|
| **Financiera** | Tesorería | Revisión de egresos, erogaciones debidamente soportadas con documentación y órdenes de pago, nominas y CFD(timbrado de nomina queda pendiente)I, pagos a proveedores por prestación bienes o servicios. |
| **Operacional** | Obras públicas | Verificación e integración de expedientes unitarios de obra, reporte mensual de obra, avances físicos. |
| **Activos (Bienes muebles e inmuebles)** | Tesorería | Supervisión de activos, su registro contable, alta e incorporación en el inventario de bienes. |
| **Legalidad** | Tesorería | Revisión de ingresos municipales recaudados y verificación de emisión de CFDI, recibo oficial por cobro; que las tarifas estén autorizadas por el H. Cabildo de conformidad con lo dispuesto en el Código Hacendario Municipal y Ley de Ingresos del Municipio de Otatitlán. |

| | | |
|---|---|---|
| **Operacional** | Unidad de Transparencia | Verificar: Atención de solicitudes de información, creación de datos personales por área. |
| **Operacional** | Transparencia | Seguimiento de los recursos de revisión |
| **Operacional** | Todas las áreas | Seguimiento de planes de trabajo |

**VI. INFORME DE LAS OBSERVACIONES DERIVADAS DE LAS AUDITORÍAS.**

Como resultado del informe de las evaluaciones practicadas, el cual fue dado a conocer al Presidente Municipal, 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 INGRESOS MUNICIPALES Y RAMO 33** | | | |
|---|---|---|---|
| **DESVIACIONES Y DEFICIENCIAS DETERMINADAS** | **MEDIDA CORRECTIVA APLICADA** | **MEDIDA PREVENTIVA IMPLEMENTADA** | **RESPONSABLE** |
| | | | |
| | | | |

**VII. INFORMES SOBRE EL SEGUIMIENTO DE LAS MEDIDAS CORRECTIVAS.**

Sin observaciones.

**CONCLUSIÓN**

En cumplimiento al programa anual de auditorías 2022 aprobado por el Presidente Municipal, 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 del Municipio de **Otatitlán,** Ver.

**Otatitlán, Ver., a 25 febrero de 2022**

2022 CONTRALOR

**L.C. MARA IVONEE SANCHEZ VAZQUEZ**
**CONTRALORA INTERNA DEL H.AYUNTAMIENTO**
**DE OTATITLÁN, VER.**