

Informe del resultado de la evaluación realizada por el Órgano de Control Interno del Ayuntamiento.



SF/UACM/IA-14

**H. AYUNTAMIENTO
DEL MUNICIPIO DE ZOZOCOLCO DE HIDALGO, VER.**

**INFORME DEL CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL
AL 29 DE FEBRERO DE 2024**



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 29 de febrero del ejercicio 2024 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 Zozocolco de Hidalgo, Ver., al 29 de febrero del ejercicio 2024.

I. ALCANCE

El control y evaluación del gasto público municipal realizado durante el mes de febrero al Ayuntamiento de Zozocolco de Hidalgo, 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. Entrega del Estado Financiero del mes de febrero de 2024	✓	25/03/2024		
2. Entrega de Corte de Caja al mes de febrero de 2024	✓	25/03/2024		
3. Entrega de Reporte de Recaudación del Impuesto Predial correspondiente al mes de febrero de 2024	✓	25/03/2024		
4. Entrega del Reporte de Recaudación de Traslación de Dominio correspondiente al mes de febrero de 2024	✓	25/03/2024		


 CONTABILIDAD MUNICIPAL
 AYUNTAMIENTO
 2022-2025
 ZIZOCOLCO DE HIDALGO, VER

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, como se muestra a continuación:

Fuente de Financiamiento	Concepto	Presupuestado \$	Recaudado \$	Diferencia \$
1. Recursos Fiscales	Impuestos	1,775,705.92	1,214,478.55	561,227.37
	Contribuciones de Mejoras	0	0	0
	Derechos	1,187,387.37	157,109.52	1,030,277.85
	Productos	286.37	134.52	151.85
	Aprovechamientos	435,544.77	236,636.31	198,908.46
2. Financiamientos internos	Deuda Pública Interna Ordinaria	0	0	0

Fuente de Financiamiento	Concepto	Presupuestado \$	Recaudado \$	Diferencia \$
	Deuda Pública Interna Extraordinaria	0	0	0
4. Ingresos Propios	¹	0	0	0
5. Recursos Federales	Participaciones	33,590,685.00	6,656,256.84	26,934,428.16
	Aportaciones	69,228,548.00	7,974,539.00	61,254,009.00
6. Recursos Estatales	²	0	0	0
		0	0	0
7. Otros Recursos	³	0	0	0
TOTAL		106,218,157.43	16,239,154.74	89,979,002.69

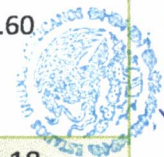
IV. EGRESOS

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:

CONCEPTO	PRESUPUESTADO \$	EJERCIDO \$	DIFERENCIA \$
Servicios personales	22,731,360.34	2,992,282.41	19,739,077.93
Remuneraciones al personal de carácter permanente	20,982,794.16	2,992,282.41	17,990,511.75
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	0	0	0
Remuneraciones adicionales y especiales	1,748,566.18	0	1,748,566.18



CONCEPTO	PRESUPUESTADO \$	EJERCIDO \$	DIFERENCIA \$
Seguridad social	0	0	0
Otras prestaciones sociales y económicas	0	0	0
Previsiones	0	0	0
Pago de estímulos a servidores públicos	0	0	0
Materiales y suministros	5,584,002.96	451,875.15	5,132,127.81
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	955,043.77	130,046.17	824,997.60
Alimentos y utensilios	153,974.18	0	153,974.18
Materias primas y materiales de producción y comercialización	0	0	0
Materiales y artículos de construcción y de reparación	827,665.78	30,245.76	797,420.02
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	269,799.30	0	269,799.30
Combustibles, lubricantes y aditivos	2,383,042.43	252,429.35	2,130,613.08
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	103,333.75	0	103,333.75
Materiales y suministros para seguridad	589,395.96	0	589,395.96



CONTRALORÍA MUNICIPAL
 AYUNTAMIENTO
 2022-2025
 ZOZOCOLCO DE HIDALGO, VER

CONCEPTO	PRESUPUESTADO \$	EJERCIDO \$	DIFERENCIA \$
Herramientas, refacciones y accesorios menores	301,747.79	39,153.87	262,593.92
Servicios generales	10,025,054.43	1,148,869.59	8,876,184.84
Servicios básicos	2,555,529.33	764,826.00	1,790,703.33
Servicios de arrendamiento	665,550.00	20,880.00	644,670.00
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	1,015,802.86	83,129.39	932,673.47
Servicios financieros, bancarios y comerciales	273,665.59	2,661.04	271,004.55
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	2,051,213.72	115,565.01	1,935,648.71
Servicios de comunicación social y publicidad	74,624.89	0	74,624.89
Servicios de traslado y viáticos	414,294.99	80,755.15	333,539.84
Servicios oficiales	2,061,913.82	51,975.00	2,009,938.82
Otros servicios generales	912,459.23	29,078.00	883,381.23
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	1,127,611.71	64,956.00	1,062,655.71
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0	0	0



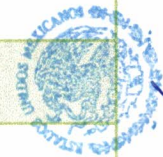
CONTRALORÍA MUNICIPAL
 H. AYUNTAMIENTO
 2022-2025
 TOLUCA DE HIDALGO, VER.

CONCEPTO	PRESUPUESTADO \$	EJERCIDO \$	DIFERENCIA \$
Transferencias al resto del sector público	0	0	0
Ayudas sociales	1,127,611.71	64,956.00	1,062,655.71
Pensiones y jubilaciones	0	0	0
Transferencias a la seguridad social	0	0	0
Donativos	0	0	0
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	177,860.00	0	177,860.00
Mobiliario y equipo de administración	17,040.00	0	17,040.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	0	0
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	0	0
Vehículos y equipo de transporte	0	0	0
Equipo de defensa y seguridad	0	0	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	160,820.00	0	160,820.00
Activos biológicos	0	0	0
Bienes inmuebles	0	0	0
Activos intangibles	0	0	0
Inversión pública	57,998,701.50	0	57,998,701.50
Obra pública en bienes de dominio público	54,024,474.08	0	54,024,474.08
Obra pública en bienes propios	2,055,156.50	0	2,055,156.50



CONTRALORÍA MUNICIPAL
 H. AYUNTAMIENTO
 2022-2025
 COLCOLCO DE HIDALGO, VER.

CONCEPTO	PRESUPUESTADO \$	EJERCIDO \$	DIFERENCIA \$
Proyectos productivos y acciones de fomento	0	0	0
Inversiones financieras y otras provisiones	0	0	0
Inversiones para el fomento de actividades productivas	0	0	0
Acciones y participaciones de capital	0	0	0
Compra de títulos y valores	0	0	0
Concesión de préstamos	0	0	0
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	0	0
Otras inversiones financieras	0	0	0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	0	0
Participaciones y aportaciones	0	0	0
Convenios	0	0	0
Deuda Pública	0	0	0
Amortización de la deuda pública	0	0	0
Intereses de la deuda pública	0	0	0
Comisiones de la deuda pública	0	0	0
Gastos de la deuda pública	0	0	0



CONTRALORÍA MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO
2022-2025
707 COLCO DE HIDALGO, VER.

CONCEPTO	PRESUPUESTADO \$	EJERCIDO \$	DIFERENCIA \$
Costos por coberturas	0	0	0
Apoyos financieros	0	0	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	0	0

V. SITUACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA.

- No existe deuda Pública del Municipio de Zozocolco de Hidalgo al 29 de febrero del año 2024.

VI. RESULTADO DE LAS AUDITORÍAS REALIZADAS.

El Órgano de Control Interno, deberá mencionar si cuenta un programa anual de auditoría, en caso de no tenerlo, deberá indicar los motivos de ello.



CONTRALORÍA MUNICIPAL
 H. AYUNTAMIENTO
 2022-2025
 ZOZOCOLCO DE HIDALGO, VER

RESUMEN DE AUDITORÍAS REALIZADAS CONFORME AL PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍA

TIPO DE AUDITORÍA	DEPENDENCIAS EXAMINADAS	PROGRAMAS EXAMINADOS
FINANCIERA	TESORERÍA	INGRESOS EGRESOS

VI. INFORME DE LAS OBSERVACIONES DERIVADAS DE LAS AUDITORÍAS.

Como resultado del informe de la evaluación practicada, 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			
DESVIACIONES Y DEFICIENCIAS DETERMINADAS	MEDIDA CORRECTIVA APLICADA	MEDIDA PREVENTIVA IMPLEMENTADA	RESPONSABLE

Nota: Se deberán mencionar cada una de las desviaciones y deficiencias determinadas en cada una de las fuentes de financiamiento evaluadas.

VII. INFORMES SOBRE EL SEGUIMIENTO DE LAS MEDIDAS CORRECTIVAS.

De la revisión realizada se le informo al tesorero que faltaban firmas en los recibos de nómina.

CONCLUSIÓN

En cumplimiento al programa anual de auditorías 2024 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 de Zozocolco de Hidalgo, Ver.

Zozocolco de Hidalgo, Ver.; a 22 de marzo de 2024.




C.P. RAFAEL PALOMINO GARCIA

CONTRALOR INTERNO

DEL AYUNTAMIENTO DE ZOZOCOLCO DE HIDALGO, VER.