



**INFORME TRIMESTRAL DE LAS ACTIVIDADES DEL ÓRGANO DE CONTROL INTERNO
H. AYUNTAMIENTO DE ALPATLAHUAC, VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
PERIODO: JULIO A SEPTIEMBRE 2017**

1. GENERALIDADES

En cumplimiento de lo dispuesto por los artículos 16, 139, 140, 141 y 142 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave y los Lineamientos del Sistema Estatal de Fiscalización de Veracruz (SEFISVER), se emite el presente Informe Trimestral de las Actividades del Órgano de Control Interno del municipio de Alpatláhuac, Veracruz de Ignacio de la Llave correspondiente al periodo julio a septiembre 2017, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 35, fracción XXI, 37, fracción III, 73 Quater al quaterdecies de la Ley Orgánica del Municipio Libre y artículos 382 al 398 del Código Hacendario Municipal, el cual contiene, en su caso, las funciones de control, supervisión y seguimiento a los recursos públicos respecto al periodo que se informa.

2. ACTUACIONES DEL ÓRGANO DE CONTROL INTERNO

2.1. SEGUIMIENTO Y SUPERVISIÓN

El Órgano de Control Interno del H. Ayuntamiento de Alpatláhuac, Ver., de Ignacio de la Llave, en cumplimiento a sus atribuciones de control y supervisión, dio seguimiento a las siguientes actividades coordinadas por el Sistema Estatal de Fiscalización de Veracruz:

Nº	ACTIVIDAD	PROGRAMADO (dd/mm/aaaa)	REALIZADO (dd/mm/aaaa)	OFICIO/ DOCUMENTO/ ACCIÓN	COMENTARIOS
1	Evaluar los sistemas de control interno de enero a diciembre 2016, mediante la aplicación de los cuestionarios de control.	31/01/2017	25/01/2017	FORMATO	
2	Emitir el informe de las actividades de control y evaluación de enero a diciembre 2016.	31/01/2017	13/01/2017	FORMATO	
3	Informe Semestral de las Actividades del Órgano de Control Interno de los meses de enero a junio 2017.	31/07/2017	07/08/2017	FORMATO	



**INFORME TRIMESTRAL DE LAS ACTIVIDADES DEL ÓRGANO DE CONTROL INTERNO
H. AYUNTAMIENTO DE ALPATLAHUAC, VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
PERIODO: JULIO A SEPTIEMBRE 2017**

N°	ACTIVIDAD	PROGRAMADO (dd/mm/aaaa)	REALIZADO (dd/mm/aaaa)	OFICIO/ DOCUMENTO/ ACCIÓN	COMENTARIOS
4	Evaluación a los sistemas de control interno de enero a junio 2017.	31/07/2017	04/09/2017		
5	Inicio y conclusión del procedimiento disciplinario administrativo derivado de las inconsistencias administrativas de la fiscalización superior a la Cuenta Pública 2015.	PROCESO	PROCESO		
6	Supervisión de la entrega de estados financieros y de obra pública mediante el SIMVER:				
	Enero	25/02/2017	27/02/2017		
	Febrero	25/03/2017	06/04/2017		
	Marzo	25/04/2017	25/04/2017		
	Abril	25/05/2017	06/06/2017		
	Mayo	25/06/2017	26/06/2017		
	Junio	25/07/2017	08/07/2017		
	Julio	25/08/2017	15/08/2017		
	Agosto	25/09/2017	19/10/2017		
	Septiembre	25/10/2017	26/10/2017		
7	Opinión del contralor interno sobre la revisión a los estados financieros mensuales.				
	Enero	25/02/2017	01/03/2017		
	Febrero	25/03/2017	27/03/2017		



**INFORME TRIMESTRAL DE LAS ACTIVIDADES DEL ÓRGANO DE CONTROL INTERNO
H. AYUNTAMIENTO DE ALPATLAHUAC, VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
PERIODO: JULIO A SEPTIEMBRE 2017**

N°	ACTIVIDAD	PROGRAMADO (dd/mm/aaaa)	REALIZADO (dd/mm/aaaa)	OFICIO/ DOCUMENTO/ ACCIÓN	COMENTARIOS
	Marzo	25/04/2017	25/04/2017		
	Abril	25/05/2017	15/05/2017		
	Mayo	25/06/2017	20/06/2017		
	Junio	25/07/2017	17/07/2017		
	Julio	25/08/2017	18/08/2017		
	Agosto	25/09/2017	18/09/2017		
	Septiembre	25/10/2017	18/10/2017		
8	Fecha de elaboración, aprobación y difusión del Código de ética.		(Señalar la fecha de aprobación)		Falta publicarla en la Gaceta Oficial.
9	Fecha de constitución del Comité de Integridad.		(Señalar la fecha de constitución; así como los nombres y cargos de los integrantes)		En proceso
10	Plataforma Virtual del SEFISVER: <ul style="list-style-type: none"> Seguimiento a la integración y registro de la deuda pública. 				En la presente administración no se ha contratado deuda
11	Procedimiento de Entrega- Recepción: <ul style="list-style-type: none"> Constitución del Comité de Entrega-Recepción 		06/06/2017	OFICIO	



**INFORME TRIMESTRAL DE LAS ACTIVIDADES DEL ÓRGANO DE CONTROL INTERNO
H. AYUNTAMIENTO DE ALPATLAHUAC, VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
PERIODO: JULIO A SEPTIEMBRE 2017**

N°	ACTIVIDAD	PROGRAMADO (dd/mm/aaaa)	REALIZADO (dd/mm/aaaa)	OFICIO/ DOCUMENTO/ ACCIÓN	COMENTARIOS
	<ul style="list-style-type: none"> Integración de la documentación Primera Etapa 	30/09/2017	03/10/2017	OFICIO	
		31/10/2017	31/10/2017	OFICIO	
	<ul style="list-style-type: none"> Integración de la documentación Segunda Etapa 				

Buscado fortalecer los sistemas de control interno y las actividades de supervisión y control a cargo de los Titulares de las Contralorías Internas; y en estas fechas redobla los trabajos con miras al cierre de la administración pública 2014 – 2017; se les recomienda darle seguimiento a lo siguiente:

3. SEGUIMIENTO A EVALUACIONES DEL ÓRGANO DE CONTROL INTERNO.

3.1. SEGUIMIENTO DE DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO, EQUIVALENTES, BIENES O SERVICIOS:

1. Las gestiones de cobro correspondientes;
2. Verificar la correcta y total amortización de los anticipos.
3. Establecer medidas que garanticen que las cuentas por cobrar están soportadas con documentación fehaciente.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE	SALDO AL 1 DE ENERO DEL 2017	SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017	OFICIO/ DOCUMENTO/ ACCIÓN	COMENTARIOS
1105-00-00000	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	4,777,476.75		BALANZA DE COMPROBACION	



INFORME TRIMESTRAL DE LAS ACTIVIDADES DEL ÓRGANO DE CONTROL INTERNO
H. AYUNTAMIENTO DE ALPATLAHUAC, VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
PERIODO: JULIO A SEPTIEMBRE 2017

CUENTA CONTABLE	NOMBRE	SALDO AL 1 DE ENERO DEL 2017	SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017	OFICIO/ DOCUMENTO/ ACCIÓN	COMENTARIOS
			5,469,603.33		
1106-00-00000	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	4,479,476.70	4,441,538.69	BALANZA DE COMPROBACION	
1106-04-00000	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	4,058.67		BALANZA DE COMPROBACION	
	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Corto Plazo	0.00		BALANZA DE COMPROBACION	
1108-02-00000	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	466,664.00	BALANZA DE COMPROBACION	
	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo				
	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo				



INFORME TRIMESTRAL DE LAS ACTIVIDADES DEL ÓRGANO DE CONTROL INTERNO
H. AYUNTAMIENTO DE ALPATLAHUAC, VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
PERIODO: JULIO A SEPTIEMBRE 2017

CUENTA CONTABLE	NOMBRE	SALDO AL 1 DE ENERO DEL 2017	SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017	OFICIO/ DOCUMENTO/ ACCIÓN	COMENTARIOS
1108-04-00000	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	449,998.25	1,480,519.90	BALANZA DE COMPROBACION	
	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo.				

Notas:

1. Se deberán indicar la fuente de donde se obtuvieron los saldos plasmados.
2. Indicar el seguimiento por cada cuenta señalada.

3.2. SEGUIMIENTO DE CUENTAS POR PAGAR:

1. Verificar que las cuentas por pagar se liquiden de acuerdo a los plazos establecidos.
2. Que los pasivos registrados se encuentren debidamente identificados y soportados con documentación suficiente y competente.
3. Que se cuente con disponibilidad presupuestal para hacer frente a los pasivos /cuentas por pagar.

CUENTA CONTABLE	NOMBRE	SALDO AL 1 DE ENERO DEL 2017	SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017	OFICIO/ DOCUMENTO/ ACCIÓN	COMENTARIOS
2102-02-00000	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	217,926.95	196,906.95	BALANZA DE COMPROBACION	
2102-01-00000	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00	240,831.64	BALANZA DE COMPROBACION	
2102-02-	Contratistas por Obras Públicas	4,284,764.31	.20	BALANZA DE	



**INFORME TRIMESTRAL DE LAS ACTIVIDADES DEL ÓRGANO DE CONTROL INTERNO
H. AYUNTAMIENTO DE ALPATLAHUAC, VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
PERIODO: JULIO A SEPTIEMBRE 2017**

CUENTA CONTABLE	NOMBRE	SALDO AL 1 DE ENERO DEL 2017	SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017	OFICIO/ DOCUMENTO/ ACCIÓN	COMENTARIOS
00000	por Pagar a Corto Plazo			COMPROBACION	
2103-00-00000	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	71,656.61	381,187.77	BALANZA DE COMPROBACION	
2103-07-00000	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	13,755.60	13,755.60	BALANZA DE COMPROBACION	

Notas:

1. Se deberán indicar la fuente de donde se obtuvieron los saldos plasmados.
2. Indicar el seguimiento por cada cuenta señalada.

3.3. PROCESO DE ENTREGA.

Nº	ÁREAS DE OPORTUNIDAD	OFICIO/ DOCUMENTO/ ACCIÓN	COMENTARIOS
5	De acuerdo a lo establecido en la Ley Orgánica del Municipio Libre en su art. 188 y los Lineamientos de Entrega-Recepción publicados por el Congreso del Estado; el Contralor Interno del Ayuntamiento, no presenta avance en el registro del Sistema de Evaluación de lo siguiente: <ul style="list-style-type: none"> • Constitución del Comité de Entrega- Recepción • Integración de la documentación Primera Etapa 	ACTA FECHA 06/06/2017 03/10/2017	



**INFORME TRIMESTRAL DE LAS ACTIVIDADES DEL ÓRGANO DE CONTROL INTERNO
H. AYUNTAMIENTO DE ALPATLAHUAC, VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
PERIODO: JULIO A SEPTIEMBRE 2017**

	<ul style="list-style-type: none"> Integración de la documentación Segunda Etapa 	31/10/2017	
--	---	------------	--

3.4. ASUNTOS EN TRÁMITE

NO.	DESCRIPCIÓN DEL ASUNTO	NÚMERO DEL EXPEDIENTE	SOPORTE DOCUMENTAL	SITUACIÓN ACTUAL	FECHA DE VENCIMIENTO	OFICIO/ DOCUMENTO/ ACCIÓN	COMENTARIOS
1	Demanda laboral	254/2005/II	Demanda	Pendiente	Indefinido		
2	Demanda laboral	163/2008/III	Demanda	Pendiente	Indefinido		
3	Demanda laboral	553/2007/-1	Demanda	Pendiente	Indefinido		
4	Demanda laboral	803/2011-III	Demanda	Pendiente	Indefinido		
5	Demanda laboral	804/2011-IV	Demanda	Pendiente	Indefinido		
6	Demanda laboral	1410/2011-11	Demanda	Pendiente	Indefinido		

Así mismo, se les recomienda dejarlos registrados contablemente o en notas a los estados financieros, según sea el caso.

4. SEGUIMIENTO A SITUACIONES DIVERSAS

Nº	ACTIVIDAD	ACCIÓN DEL OCI PARA VERIFICAR SU CUMPLIMIENTO	EVIDENCIA DEL TRABAJO DE SUPERVISIÓN DEL OCI	RESULTADOS
1	Bancos. 1. Verificar que se hayan aperturado cuentas bancarias específicas por cada origen de	Desde el inicio de la administración se aperturaron cuentas para manejar los diferentes recursos, información	Se checan mes a mes los estados financieros. En lo	



INFORME TRIMESTRAL DE LAS ACTIVIDADES DEL ÓRGANO DE CONTROL INTERNO
H. AYUNTAMIENTO DE ALPATLAHUAC, VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
PERIODO: JULIO A SEPTIEMBRE 2017

	<p>recursos, de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental.</p> <p>2. Elaborar por cada cuenta bancaria, las conciliaciones dando seguimiento a las partidas en tránsito.</p>	<p>que se ha dado mes con mes a través de los estados financieros.</p>	<p>relacionado a bancos se verifican las cuentas correspondientes con su auxiliar y estado de cuenta de esta forma queda conciliado. Como evidencia los estados financieros mensuales.</p>	
<p>2</p>	<p>Obra Pública.</p> <p>1. Verificar que, en cada etapa de la obra, se anexen los documentos correspondientes que respalden los avances, para que al concluirla se cuente con el expediente unitario debidamente integrado.</p> <p>2. Que los trabajos realizados estén sustentados con estimaciones, que incluyan números generadores y reporte fotográfico.</p> <p>3. Revisión de integración de expedientes de licitaciones.</p>	<p>Obra 2017300080006.- Se constató un atraso de la construcción requiriéndose a la supervisión nota de bitácora.</p> <p>Obra 2017300080007.- Requerimiento por falta de pago de la obra terminada, se constató de la existencia de la nota en bitácora.</p>	<p>Se hizo una verificación directa</p>	<p>Obra 2017300080006 A la fecha esta obra ya se concluyó.</p> <p>Obra 2017300080007 A la fecha los contratistas no han presentado estimación, porque no han obtenido el acta de entrega-recepción de parte de la Comisión Federal de Electricidad, por lo tanto la supervisión no autoriza el pago.</p>



INFORME TRIMESTRAL DE LAS ACTIVIDADES DEL ÓRGANO DE CONTROL INTERNO
H. AYUNTAMIENTO DE ALPATLAHUAC, VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
PERIODO: JULIO A SEPTIEMBRE 2017

3	Deuda Pública. <ol style="list-style-type: none">1. Acciones para asegurar que previo a la contratación de la deuda se disponga de la autorización de la Legislatura local y del Cabildo u Órgano de Gobierno.2. Contar con mecanismos para que la contratación de la deuda pública sea sostenible y que se cuente con la solidez suficiente para liquidarla en los plazos y condiciones pactadas.3. Medidas para garantizar que la deuda pública contratada se destine a inversiones públicas productivas que benefician a la sociedad.4. Supervisión, control y seguimiento de la integración de expedientes de deuda pública.5. Supervisión de la conciliación de saldos de deuda pública entre la balanza de comprobación, estado de situación financiera y estado de deuda pública.			Desde el inicio y hasta la fecha la administración no ha contratado deuda.
4	Bienes Muebles e Inmuebles <ol style="list-style-type: none">1. Verificación del inventario de bienes muebles e inmuebles.2. Conciliar saldos del inventario y lo registrado contablemente.3. Contar con los documentos que garanticen la propiedad a nombre del ayuntamiento.			Al respecto con fecha 31 de julio 2017 se entregó oficio PRE_2017_182 ante el Congreso del Estado para que se autorice al municipio la baja de bienes muebles con la finalidad de depurar el



**INFORME TRIMESTRAL DE LAS ACTIVIDADES DEL ÓRGANO DE CONTROL INTERNO
H. AYUNTAMIENTO DE ALPATLAHUAC, VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
PERIODO: JULIO A SEPTIEMBRE 2017**

			inventario de bienes muebles e inmuebles. Una vez que el Congreso autorice o indique que hacer se hará lo correspondiente.
--	--	--	--

Finalmente

En cumplimiento al programa anual de auditorías 2017 aprobado por Ing. Leonel Sánchez Reyes Presidente Municipal, Pedro Zavaleta Bello Síndico Único, Eloina Cecilia Díaz Reyes Regidor Único, LIC. Miguelina Domínguez Dorantes Tesorero Municipal, Profr. Julio Cesar González Sánchez secretario del Ayuntamiento, se desarrollaron las funciones de control y evaluación competentes al Órgano de Control Interno, por lo que se emite el presente Informe Trimestral de las Actividades del Órgano de Control Interno del H. Ayuntamiento de Alpatlahuac Veracruz de Ignacio de la Llave por el periodo de julio a septiembre de 2017, en el entendido que la información que en se emite podrá ser sujeta de revisión durante el procedimiento de fiscalización superior de la Cuenta Pública 2017 que efectuará el Órgano de Fiscalización Superior del Estado.

Alpatlahuac, Ver., a 21 de noviembre de 2017.
C.P. y A. Martín Casleranos Sánchez
CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL
DEL AYUNTAMIENTO DE ALPATLAHUAC, VER.
No. DE CÉDULA PROFESIONAL: 2379457
H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL
DE ALPATLAHUAC, VER.
CONTRALORIA
2014 - 2017