

NÚMERO: 1302-DS-GF TÍTULO: RECURSOS DEL FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL

ENTIDAD FISCALIZADA: MUNICIPIO DE OTHÓN P. BLANCO, QUINTANA ROO.

FECHA DE ELABORACIÓN: 20-DE JUNIO-DE 2016

UAA: DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA A LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS "C".

RESULTADO

NÚM. DEL RESULTADO:	CON OBSERVACIÓN	SI ()	NO (X)
<p>PROCEDIMIENTO NÚM.: 2.2 DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO: Con la revisión de los estados de cuenta bancarios, se verificó que el municipio de Othón P. Blanco, Quintana Roo administró los recursos del FORTAMUNDF 2015 y sus rendimientos financieros por 162,985.26 pesos en una cuenta bancaria específica y productiva; asimismo, no transfirió recursos a otras cuentas bancarias, tampoco incorporó recursos de otras fuentes de financiamiento ni aportaciones de los beneficiarios de las obras y acciones, en cumplimiento del artículo 69 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; y lineamiento trigésimo segundo de los Lineamientos para informar sobre los recursos federales transferidos a las entidades federativas, municipios y demarcaciones territoriales del Distrito Federal, y de operación de los recursos del Ramo General 33.</p>			
<p>NÚM. DEL RESULTADO: 5 PROCEDIMIENTO NÚM.: 3.1 DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO: Con la revisión de los registros contables, pólizas cheque y estados de cuenta bancarios, se constató que el municipio registró en su contabilidad, las operaciones realizadas con recursos del FORTAMUNDF 2015, las cuales disponen de la documentación original justificativa y comprobatoria que cumple con los requisitos fiscales y que está cancelada con la leyenda "Operado" e identificada con el nombre del fondo, en cumplimiento de los artículos 50, párrafo primero de la Ley de coordinación fiscal; 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación; y 42 y 70 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.</p>			
<p>NÚM. DEL RESULTADO: 6 PROCEDIMIENTO NÚM.: 4.1 DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO: Al municipio, le fueron entregados 117,876,605.00 pesos del FORTAMUNDF 2015, y durante su administración se generaron intereses por 162,985.26 pesos, por lo que el total disponible para el ejercicio fiscal 2015 fue de 118,039,590.31 pesos. De estos recursos, se constató que al 31 de diciembre de 2015 pagó 118,020,874.75 pesos que representaron el 99.9% del disponible, y se determinó un subejercicio a este corte del .01% que equivale a 18,715.56 pesosno ejercidos a los objetivos del fondo, de acuerdo con la Ley de Coordinación Fiscal, en tanto que al 29 de febrero de 2016 pagó 118,020,874.75 pesos que representaron el 99.9% del disponible, y se determinó un subejercicio a este corte del .01% que equivale a 18,715.56 pesos.</p>			