

**INFORME CORRESPONDIENTE AL SEGUNDO TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006, DE LA CUENTA PUBLICA DEL H. AYUNTAMIENTO DE NOGALES SONORA.**

**INGRESOS:** LOS RECURSOS OBTENIDOS EN EL PERIODO EN MENCIÓN PRESENTAN UN 13.78% DE INCREMENTO COMPARATIVAMENTE CON LO PRESUPUESTADO.

	PROGRAMADOS	77,080,679.00	
	RECIBIDOS	<u>87,704,745.32</u>	
	DIFERENCIA	10,624,086.32	
MEZCLA:			
	PROPIOS	19,487,373.15	22.22 %
	PARTICIPACIONES	<u>68,217,372.17</u>	77.78 %
	TOTAL	87,704,745.32	100.00 %

PARA UNA MEJOR VISION DEL COMPORTAMIENTO DEL OBJETO DEL INGRESO DURANTE EL PERIODO DE ABRIL A JUNIO DEL 2006, NOS PERMITIMOS DETALLAR POR RUBRO, LOS INGRESOS PRESUPUESTADOS Y LO REALMENTE CAPTADO, ASI COMO SU DIFERENCIA EN EL PERIODO EN MENCIÓN.

OBJETO DEL INGRESO	PRESUPUESTO	INGRESO REAL	DIFERENCIA
1000.- IMPUESTO	9,521,600.00	9,502,649.42	18,950.58
2000.- DERECHOS	6,033,000.00	5,415,506.33	617,493.67
3000.- PRODUCTOS	241,900.00	543,100.61	301,200.61
4000.- APROVECHAMIENTOS	3,286,100.00	4,026,116.39	740,016.39
5000.- PARTICIPACIONES	43,103,955.00	53,215,787.61	10,111,832.61
6000.- APORT. FED. RAMO 33	14,894,124.00	15,002,349.96	108,225.96
7000.- INGRESOS EXTRAORD.		765.00	765.00
8000.- PARAMUNICIPAL FOPIN			
<b>T O T A L E S</b>	<b>77,080,679.00</b>	<b>87,704,745.32</b>	<b>10,624,086.32</b>

COMO SE PUEDE OBSERVAR EN ESTA CEDULA DE FORMA GENERAL LOS INGRESOS QUE SE RECAUDARON EN EL TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006 SON SUPERIORES A LO PRESUPUESTADO POR LA CANTIDAD DE \$ 10,624,086.32, SE REBASO LA META APROBADA EN UN 13.78 % EN ESTE PERIODO.

**ENUNCIAMOS LOS INGRESOS MÁS REPRESENTATIVOS DURANTE ESTE TRIMESTRE: DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.**

CONCEPTO DE INGRESO	PRESUPUESTO	REAL	DIFERENCIA
<b>IMPUESTOS</b>			
IMPUESTO PREDIAL	2,638,100.00	3,922,698.61	1,284,598.61
<b>DERECHOS</b>			
SEGURIDAD PUBLICA	100,400.00	244,732.00	144,332.00,
EXP. ANUENC. VENTA Y CON. BEB.	28,800.00	80,146.28	51,346.28
<b>PRODUCTOS</b>			
ENAJEN. ONEROSA BIEN. M.	28,100.00	174,343.00	146,243.00
OTORG. FIN. REND. CAPIT.	108,600.00	266,574.16	157,974.16
<b>APROVECHAMIENTOS</b>			
APROVECHAM. DIVERSOS	400.00	976,509.26	976,109.26
<b>PARTICIPACIONES</b>			
FONDO GRAL. DE PARTICIPAC	23,210,876.00	26,899,469.19	3,688,593.19
135 PART. LEY COOR. FISC.	14,286,400.00	20,932,902.00	6,646,502.00
TENENCIA USO VEHICULOS	2,290,900.00	2,566,250.53	275,350.53

FONDO IMPTOS. ESPECIAL	504,100.00	634,914.43	130,814.43
FONDO ESPEC. GOB. DEL EDO.		101,695.23	101,695.23
FONDO APOT. INFRAES. SOCIAL	3,120,363.00	3,228,588.00	108,225.00

**COMPARATIVO DE INGRESOS TOTALES REALES DEL SEGUNDO TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2005 Y 2006**

	SEGUNDO TRIMESTRE DEL 2005	SEGUNDO TRIMESTRE DEL 2006	DIFERENCIA
IMPUESTOS	9,243,108.64	9,502,649.42	259,540.78
DERECHOS	5,487,094.24	5,415,506.33	71,587.91
PRODUCTOS	369,574.77	543,100.61	173,525.84
APROVECHAMIENTOS	4,883,764.92	4,026,116.39	857,648.53
<b>SUB-TOTAL PROPIOS</b>	<b>19,983,542.57</b>	<b>19,487,372.75</b>	<b>496,169.82</b>
PARTICIPACIONES	55,594,104.30	53,215,787.61	2,378,316.69
APORT. FED. RAMO 33		15,002,349.96	15,002,349.96
ING. EXTRAORDINARIOS		765.00	765.00
PARAMUNICIPAL FOPIN	4,201,142.76		4,201,142.76
<b>TOTAL</b>	<b>79,778,789.63</b>	<b>87,704,745.32</b>	<b>7,925,955.69</b>

**EGRESOS:** SU RESULTADO ES NEGATIVO EN UN 19.11% EN EL TRIMESTRE Y UN 6.47% AL 30 DE JUNIO DEL 2006

	TRIMESTRE ABRIL-JUNIO-06	ANUAL ENERO-JUNIO-06
ASIGNADO	79,278,827.00	159,287,939.00
EJERCIDO	94,433,259.31	169,609,453.00
DIFERENCIA	15,154,432.31	10,321,514.00

COMO SE PUEDE OBSERVAR EXISTE UNA DIFERENCIA ENTRE LO ASIGNADO PRESUPUESTALMENTE Y LO EJERCIDO, POR LO QUE ES PRUDENTE RECOMENDAR QUE PREVIA AUTORIZACION LLEVEN A CABO LAS AMPLIACIONES Y/O REDUCCIONES DE PARTIDAS PARA QUE EL EJERCICIO DE FONDOS SE REALICE DENTRO DE LOS LIMITES DE LOS CALENDARIOS FINANCIEROS AUTORIZADOS Y DE ACUERDO CON LAS DISPONIBILIDADES FINANCIERAS.

DE ACUERDO A LO ESTABLECIDO EN EL ART. 96 FRACCIÓN II DE LA LEY DE GOBIERNO Y ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL QUE TEXTUALMENTE DICE: **EL ÓRGANO DE CONTROL Y EVALUACIÓN GUBERNAMENTAL PARA EL CUMPLIMIENTO DE LO ESTABLECIDO EN EL ART. 94 DE LA PRESENTE LEY EJERCERÁ LAS SIGUIENTES FACULTADES: FRACCIÓN II. ANALIZAR Y VERIFICAR EL EJERCICIO DEL GASTO PUBLICO MUNICIPAL Y SU CONGRUENCIA CON EL PRESUPUESTO DE EGRESOS.**

EN BASE AL ORDENAMIENTO ANTERIOR ENUNCIAMOS LAS PARTIDAS QUE PRESENTAN DIFERENCIA CON RESPECTO AL PRESUPUESTO ASIGNADO EN EL PERIODO DE ENERO A JUNIO DEL 2006.

PARTIDA	NOMBRE	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO EJERCIDO	DIFERENCIA
1101	SUELDOS	23,429,620.00	25,070,092.04	1,640,472.04
1104	PLAN DE PREVISIÓN SOCIAL		1,059,046.44	1,059,046.44
1307	GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO		117,079.68	117,079.68
1342	PENSIONES Y JUBILACIONES	2,474,082.00	2,691,165.48	217,083.48
2104	MATERIALES Y UTILES DE IMPRESION	141,089.00	143,540.25	2,451.25
2201	ALIMENTACIÓN DE PERSONAS	309,221.00	316,926.90	7,705.90
2302	REFACC. ACC. Y HERRAM. MENORES	4,977,078.00	5,019,291.97	42,213.97
2601	COMBUSTIBLES	5,223,846.00	6,349,004.68	1,125,158.68
2702	PRENDAS DE PROTECCION	11,640.00	20,190.01	8,550.01
2703	ARTICULOS DEPORTIVOS	84,300.00	229,435.30	145,135.30
3104	SERV. ENERGIA ELECTRICA	1,330,284.00	1,507,065.00	176,781.00
3105	SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO	7,219,212.00	8,726,908.00	1,507,696.00
3107	SERVICIO DE AGUA POTABLE	8,580.00	11,016.88	2,436.88
3202	ARREND. DE MUEBLES MAQ. Y EQUIPO	3,015,812.00	5,100,849.62	2,085,037.62
3301	ASESORIA Y CAPACITACION	29,358.00	39,634.97	10,276.97
3403	SEGUROS Y FIANZAS	1,196,070.00	1,374,330.77	178,260.77
3503	MANTEN. Y CONSERV. DE INMUEBLES	2,022.00	3,630.00	1,608.00
3602	IMPRESIONES Y PUB. OFICIALES	1,648,396.00	4,182,434.53	2,534,038.53
3603	GASTOS DE TELETRANS. RADIOTRANS.	795,828.00	928,949.00	133,121.00
3604	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	11,154.00	13,125.87	1,971.87
3903	SUSCRIPCIONES Y CUOTAS	28,608.00	34,068.00	5,460.00
3906	FOMENTO DEPORTIVO	1,382,778.00	2,282,672.65	899,894.65
3909	SERV. ADMINIST. IMPTO. PDIAL.	753,228.00	813,711.50	60,483.50
4101	APOYO PRESUP. A ORG. E INSTITUCIONES	6,412,022.00	9,247,654.51	2,835,632.51
5208	EQUIPO DE LIMPIA Y RECOLECCION	1,614,375.00	2,307,162.87	692,787.87
5802	VEHÍCULOS SEGURIDAD PUBLICA		325,500.00	325,500.00
6206	OBRAS PUBLICAS POR ADMINISTRACION	3,700,560.00	3,846,301.98	145,741.98
6208	OBRAS PUBLICAS POR CONTRATOS	6,443,166.00	10,753,368.16	4,310,202.16
8102	EROGACIONES IMPREVISTAS		68,880.00	68,880.00
8104	PREVISIÓN PARA EMERGENCIAS		12,945.83	12,945.83
9103	ABONO CAP. ARROYO LOS NOGALES	1,714,716.00	1,783,394.78	68,678.78
9105	AMORTIZACIÓN A CORTO PLAZO	9,166,665.00	11,000,000.00	1,833,335.00
9202	ADEFAS POR MATERIALES Y SUMIN.	1,000,000.00	2,154,725.72	1,154,725.72

NOS PERMITIMOS RELACIONAR DE FORMA GENERAL, EL SEGUIMIENTO ANUAL DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DE ENERO A JUNIO DEL 2006, DONDE SE OBSERVA EL COMPORTAMIENTO DEL GASTO EN RELACION AL PRESUPUESTO AUTORIZADO DE CADA UNA DE LAS DEPENDENCIAS QUE CONFORMAN ESTE H. AYUNTAMIENTO

DEPENDENCIA	PRESUPUESTO ENERO A JUNIO 2006	GASTO REAL ENERO A JUNIO 2006	DIFERENCIA AL 30-JUNIO-2006
01 H AYUNTAMIENTO	2,180,302.00	2,083,746.44	96,556.56
02 SINDICATURA	1,257,774.00	1,213,821.35	43,952.65
03 PRESIDENCIA MPAL.	5,545,784.00	7,977,705.80	2,431,921.80
04 DIR. ASUN. DE LA MUJER	456,155.00	428,448.26	27,706.74
05 DIR. DESARROLLO SOCIAL	2,432,178.00	2,061,438.22	380,736.78
06 INST. MPAL. CULT. Y ARTES	3,063,313.00	2,831,465.56	231,847.44
07 ORG. DE CONT. Y EV. GUB.	1,321,059.00	1,245,578.40	76,475.60
08 SECRET. AYUNTAMIENTO	7,762,362.00	9,000,370.29	1,238,008.29
09 TESORERIA MUNICIPAL	26,480,365.00	29,385,677.51	2,905,312.51
10 SERV. PUBLICOS MUNIC.	37,173,086.00	36,990,762.22	182,323.78
11 DIR. DE SEG. PUBLICA	32,204,581.00	35,290,305.78	3,085,724.76
12 DIR PLAN. DEL DESARROLL	1,418,026.00	869,740.84	548,285.16
13 DIR. INFRAEST. URB. O. P.	18,114,834.00	19,537,487.96	1,422,653.95
14 OFICIA MAYOR	13,442,530.00	12,958,265.34	484,264.66
15 DIR. CONT. URB. Y ECOL.	1,215,962.00	1,161,938.37	54,023.63
17 INST. MPAL. DEL DEPORTE	4,306,417.00	5,717,981.98	1,411,564.98
19 INST. MPAL. DE LA JUVENT.	602,440.00	584,210.53	18,229.47
20 DIR. DES. ECONOMICO	310,774.00	280,508.16	30,265.84
<b>TOTALES</b>	<b>159,287,939.00</b>	<b>169,609,453.00</b>	<b>10,321,514.00</b>

#### 1101- SUELDOS.

##### TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006:

PRESUPUESTO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
12,675,706.00	13,311,884.87	636,178.87	5.02

##### ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.-

PRESUPUESTO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
23,429,620.00	25,070,092.04	1,640,472.04	7.00

EN ANALISIS AL SEGUIMIENTO ANUAL DE EGRESOS SE OBSERVA QUE LA MAYORIA DE LOS DEPARTAMENTOS SE PRESENTAN CON DESFASAMIENTO, DEBIDO QUE AL PROYECTAR ESTE CONCEPTO DE GASTOS NO PREVIERON NI UTILIZARON BASES PARA EL CALCULO, COMO SON LA LIQUIDACION DE NOMINAS DE SUELDOS DE CADA UNA DE LAS DEPENDENCIAS Y/O DEPARTAMENTOS Y A LA FALTA DE COORDINACION CON LOS DIRECTORES DE LAS DEPENDENCIAS AL ELABORAR LOS ANTEPROYECTOS DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR ESTOS CONCEPTOS EN EL PRESENTE EJERCICIO, POR LO QUE SUGERIMOS A EL AREA DE RECURSOS HUMANOS DEPENDIENTE DE OFICIA MAYOR QUE ES LA QUE PROYECTA Y ELABORA LA NOMINA DE SUELDOS, SE COORDINE CON EL AREA DE PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO DEPENDIENTE DE TESORERIA MUNICIPAL, CON EL FIN DE QUE VEAN LA POSIBILIDAD DE REALIZAR LAS TRANSFERENCIAS O MODIFICACIONES PRESUPUESTALES PERTINENTES Y EN EVENTOS FUTUROS NO SE PRESENTEN ESTAS DIFERENCIAS.

**ENUNCIAMOS LAS DEPENDENCIAS Y/O DEPARTAMENTOS MÁS REPRESENTATIVOS QUE EJERCIERON ESTE GASTO DE ENERO A JUNIO DEL 2006.-**

<b>DEPENDENCIA Y/O DEPARTAMENTO</b>	<b>PRESUPUESTADO</b>	<b>EJERCIDO</b>	<b>DIFERENCIA</b>
D. SEG. P. DEPTO. DE POLICIA PREVENTIVA	3,788,662.00	4,090,488.91	-301,826.91
D. SEG. P. DEPTO. POLICIA DE TRANSITO	2,366,858.00	2,542,549.99	-175,691.99
DSPM LIMPIA Y RECOLECCION DE BASURA	2,030,604.00	1,957,782.94	72,821.06
D. SEG. P. DESPACHO DEL DIRECTOR	48,157.00	1,465,013.40	-1,416,856.40
SRIA. DEL AYTO. JUZGADO CALIFICADOR	935,919.00	897,597.63	38,321.37
DSPM LIMPIA Y BARRIDO DE CALLES	1,024,551.00	880,340.35	144,210.65
D. SEG. P. DELEGACION ESTE	602,978.00	598,131.39	4,846.61
D. SEG. P. SUB-DELEGACION PONIENTE	566,800.00	535,942.18	30,857.82
DSPM RELLENO SANITARIO CENTRO TRANSF.	489,003.00	514,782.83	-25,779.83
SRIA. DEL AYTO. INSP. Y VIGILANCIA	483,566.00	486,287.94	-2,721.94
D. SEG. P. DELEGACION SUR	497,642.00	481,153.10	16,488.90
TES. MUNIC. CATASTRO Y EJEC. FISCAL	466,334.00	467,706.37	-1,372.37
OM BIENES Y SERVICIOS	479,599.00	458,006.14	21,592.86
DIUOP DEPTO. CONST. Y CONSERVACION	436,498.00	453,305.04	-16,807.04
D. SEG. P. SUB-DELEGACION NORESTE	439,562.00	446,227.79	-6,665.79
DSPM DEPTO. DE PANT. PQUES. Y JARDINES	425,753.00	438,960.05	-13,207.05
DS DESP. DEL DIRECTOR	410,966.00	413,685.11	-2,719.11
OM TALLER MUNICIPAL	390,614.00	391,797.69	-1,153.69
OCEG DESPACHO DEL DIRECTOR	315,411.00	319,953.85	-4,542.85
TES. MUNIC. DEPTO. EGRESOS Y CONTABILIDAD	281,311.00	302,203.63	-20,892.63
IMD COORDINACION DE MANTENIMIENTO	269,757.00	275,033.13	-5,276.13
DSPM RASPADO Y NIVELACION DE CALLES	301,448.00	273,417.18	28,030.82
TES. MUNIC. DEPTO. DE INGRESOS	244,116.00	265,415.06	-21,299.06
DIUOP DEPTO. DE ESTUDIOS Y PROYECTOS	260,443.00	258,805.47	1,637.53
OM SERVICIOS DE INFORMATICA	243,752.00	237,446.75	6,305.25
DSPM DEPTO. DE REPARTO DE AGUA	211,458.00	224,041.87	-12,583.87
D. SEG. P. SUBDIREC. DE ADMINISTRACION	211,414.00	214,717.50	-3,303.50
DCUE DEPTO. DE CONTROL URBANO	193,464.00	191,697.37	1,766.63
OM DESP. DEL SUB-OFICIAL MAYOR	207,765.00	189,235.67	18,529.33
TES. MUNIC. DESP. DEL TESORERO	171,892.00	171,886.79	5.21
SRIA. DEL AYTO. SUBDIR. SERV. DE GOBIERNO	165,065.00	164,689.11	375.89
SINDIC. DEPTO. JURIDICO	143,856.00	164,048.49	-20,192.49
PRESID. SECRET. PARTICULAR	155,447.00	155,282.63	164.37
PRESID. DESP. DEL PRESIDENTE	150,259.00	154,055.93	-3,796.93
PRESID. DEPTO. DE COMUNICACIÓN SOCIAL	158,073.00	152,174.19	5,898.81
DPDU DESP. DEL DIRECTOR	146,564.00	146,833.87	-269.87
OM DESP. DEL OFICIAL MAYOR	140,753.00	144,832.35	-4,079.35
SRIA. DEL AYTO. DESP. DEL SECRETARIO	155,746.00	142,336.11	13,409.89
IMCA DEPTO. DE FOMENTO Y PROMOC. DE CULTURA	128,322.00	139,220.62	-10,898.62

OM DEPTO. RECURSOS HUMANOS	123,680.00	135,680.40	-12,000.40
DIUOP DEPTO. PRESUP. Y SUPERVISIÓN	138,300.00	134,793.43	3,506.57
DMAM DESP. DEL DIRECTOR	136,624.00	134,010.57	2,613.43
IMD DESPACHO DEL DIRECTOR	131,325.00	133,306.62	-1,981.62
DSPM DEPTO. DE ALUMBRADO PUBLICO	110,450.00	128,062.09	-17,612.09
OM RASTRO	129,786.00	127,154.44	2,631.56
DCUE DEPTO. DE ECOLOGÍA	121,191.00	119,688.58	1,502.42
SRIA. DEL AYTO. PROTECCION CIVIL	115,953.00	118,207.65	-2,254.65
DIUOP DEPTO. DE CONTRATOS Y LICITACIONES	115,391.00	116,673.85	-1,282.85
DIUOP DESP. DEL DIRECTOR	114,704.00	116,057.47	-1,353.47
IMCA DESP. DEL DIRECTOR	118,080.00	116,010.23	2,069.77
IMJ DESPACHO DEL DIRECTOR	112,398.00	114,894.46	-2,496.46
SINDIC. DESP. DEL SINDICO	108,581.00	109,389.35	-808.35
DSPM DESP. DEL DIRECTOR	111,696.00	96,775.88	14,920.12
DSPM DESP. DEL SUB-DIRECTOR DE OPERACIONES	120,030.00	95,198.97	24,831.03
IMCA TEATRO AUDITORIO DE NOGALES	90,213.00	93,523.58	-3,310.58
TES. MUNIC. PROG. Y PRESUPUESTO	94,949.00	90,664.33	4,284.67
DDE DESPACHO DEL DIRECTOR	88,473.00	88,295.54	177.46
DCUE DESP. DEL DIRECTOR	85,040.00	85,353.10	-313.10
D. SEG. P. SUBDIREC. DE PREVENCIÓN DEL DELITO	81,808.00	84,244.92	-2,436.92
DIUOP DESP. DEL SUB-DIRECTOR DE INF. URBANA	79,549.00	79,161.75	387.25
DPDU DEPTO. DE PROYECTOS Y PRESENTACIÓN	80,816.00	77,862.88	2,953.12
D. SEG. P. SUBJEFE POLICIA Y TRANSITO	63,175.00	73,753.69	-10,578.69
OCEG DIR. DE ASUNTOS INTERNOS	91,867.00	72,982.28	18,884.72
SINDIC. CONTROL DE INVENTARIOS	70,610.00	71,567.25	-957.25
IMD COORDINACION DEPORTIVA	68,199.00	68,693.46	-494.46
D. SEG. P. DEPTO. DE DACTILOSCOPIA	74,334.00	68,385.31	5,948.69
TES. MUNIC. DESP. DEL SUB-TESORERO	62,438.00	61,990.06	447.94
IMCA DESP. DEL SUB-DIRECTOR	62,441.00	61,982.10	458.90
CABILDOS	61,722.00	61,777.30	-55.30
DIUOP DEPTO. ADMINISTRATIVO	52,707.00	53,197.23	-490.23
IMCA DEPTO. DE ACCION CIVICA	50,077.00	49,967.82	109.18
DPDU DEPTO. DE PLANEACION URBANA	49,859.00	49,664.35	194.65
DIUOP DEPTO. DE TRANSITO Y VIALIDAD	49,859.00	49,467.55	391.45
IMCA SERV. BIBLIOTECARIOS	46,904.00	46,951.33	-47.33
IMCA ARCHIVO HISTORICO	39,638.00	39,603.16	34.84
SRIA. DEL AYTO. COMISARIAS	36,371.00	38,042.64	-1,671.64

#### 1104.- PREVISION SOCIAL

TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.

PRESUPUESTO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
	535,330.86	535,330.86	100

**ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.-**

PRESUPUESTO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
	1,059,046.44	1,059,046.44	100

COMO SE PUEDE OBSERVAR LA FALTA DE ASIGNACION PRESUPUESTAL ES LA QUE PROVOCA EL DESFAMIEN TO EN EL TRIMESTRE Y ANUAL, POR LO QUE DEBERAN DE EFECTUAR LAS MODIFICACIONES PRESUPUESTALES PERTINENTES, PREVIA AUTORIZACION DEL H. CABILDO MUNICIPAL RECOMENDANDO QUE EN EVENTOS FUTUROS PREVEAN ESTE TIPO DE GASTO, EL IMPORTE EJERCIDO QUE PRESENTA EN ESTE PERIODO SON ASIGNACIONES DESTINADAS A CUBRIR LAS REMUNERACIONES ADICIONALES AL SUELDO DEL PERSONAL DE LAS DISITINTAS DEPENDENCIAS DE ESTE H. AYUNTAMIENTO.

**1201.- HONORARIOS Y COMISIONES****TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.**

PRESUPUESTO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
317,619.00	359,300.00	41,681.00	13.12

**ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.-**

PRESUPUESTO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
635,238.00	602,880.00	32,358.00	5.09

ESTA PARTIDA SE ENCUENTRA DENTRO DE LOS PARAMETROS PRESUPUESTALES, ESTANDO PENDIENTE POR EJERCER DE ACUERDO A LO AUTORIZADO DE ENERO A JUNIO LA CANTIDAD DE \$32,358.00, COMO SE MUESTRA EN ESTA PRESENTACION, LO EJERCIDO SE SOPORTA POR PAGO DE HONORARIOS A PROFESIONISTAS POR SERVICIOS PRESTADOS O TRABAJOS DETERMINADOS SEGÚN LOS REQUERIMIENTOS DE LAS DEPENDENCIAS, ENUNCIANDO LOS PRESTADORES DE SERVICIOS MÁS REPRESENTATIVOS:

**1307.- GRATIFICACIÓN FIN DE AÑO****TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.**

PRESUPUESTO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
	71,166.62	71,166.62	100

**ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.-**

PRESUPUESTO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
	117,079.68	117,079.68	100

NUEVAMENTE EN ESTE TRIMESTRE SE HACE LA OBSERVANCIA QUE A ESTA PARTIDA NO LE ASIGNARON RECURSOS, SIENDO ESTA LA CAUSA DEL SOBREGIRO, RECOMENDAMOS PROCEDAN A REALIZAR LAS MODIFICACIONES PRESUPUESTALES CORRESPONDIENTES Y EN EVENTOS FUTUROS TOMEN CONCIENCIA AL RESPECTO Y PROGRAMEN LA CALENDARIZACION CORRECTA EN EL PRESUPUESTO DE ESTE GASTO, EVITANDO ESTAS DIFERENCIAS.

**LAS PRINCIPALES DEPENDENCIAS Y/O DEPARTAMENTOS QUE EJERCEN ESTE GASTO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2006:**

<b>DEPENDENCIA Y/O DEPARTAMENTO</b>	<b>PRESUPUESTADO</b>	<b>EJERCIDO</b>	<b>DIFERENCIA</b>
D. SEG. P. DEPTO. DE POLICIA PREVENTIVA	0.00	26,841.00	-26,841.00
D. SEG. P. SUBJEFE POLICIA Y TRANSITO	0.00	25,403.99	-25,403.99
D. SEG. P. DEPTO. POLICIA DE TRANSITO	0.00	15,740.51	-15,740.51
DSPM LIMPIA Y BARRIDO DE CALLES	0.00	4,974.24	-4,974.24
D. SEG. P. SUB-DELEGACION PONIENTE	0.00	4,763.12	-4,763.12
D. SEG. P. DELEGACION ESTE	0.00	4,430.26	-4,430.26
OM SERVICIOS DE INFORMATICA	0.00	3,606.36	-3,606.36
TES. MUNIC. DEPTO. DE INGRESOS	0.00	3,572.12	-3,572.12
D. SEG. P. DELEGACION SUR	0.00	3,408.73	-3,408.73
DSPM DEPTO. DE PANT. PQUES. Y JARDINES	0.00	3,365.99	-3,365.99
OM BIENES Y SERVICIOS	0.00	3,184.36	-3,184.36
SRIA. DEL AYTO. JUZGADO CALIFICADOR	0.00	2,957.24	-2,957.24
DSPM LIMPIA Y RECOLECCION DE BASURA	0.00	2,462.80	-2,462.80
D. SEG. P. DEPTO. DE DACTILOSCOPIA	0.00	2,267.77	-2,267.77
D. SEG. P. SUB-DELEGACION NORESTE	0.00	2,024.74	-2,024.74
DDE DESPACHO DEL DIRECTOR	0.00	1,829.42	-1,829.42
DIUOP DEPTO. CONST. Y CONSERVACION	0.00	1,827.91	-1,827.91
TES. MUNICIPAL CATASTRO Y EJEC. FISCAL	0.00	1,671.53	-1,671.53
IMCA DEPTO. DE FOMENTO Y PROMOC. DE CULTURA	0.00	1,342.98	-1,342.98
DIUOP DEPTO. DE ESTUDIOS Y PROYECTOS	0.00	383.18	-383.18
IMD COORDINACION DE MANTENIMIENTO	0.00	292.43	-292.43
SRIA. DEL AYTO. INSP. Y VIGILANCIA	0.00	230.50	-230.50
DS DESP. DEL DIRECTOR	0.00	207.20	-207.20
D. SEG. P. SUBDIREC. DE ADMINISTRACION	0.00	171.32	-171.32
OM TALLER MUNICIPAL	0.00	79.32	-79.32
D. SEG. P. DESP. DEL DIRECTOR	0.00	40.66	-40.66

**1313.- REMUNERACIONES P/HRS. EXTRAORDINARIAS**

**TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.**

<b>ASIGNADO</b>	<b>EJERCIDO</b>	<b>DIFERENCIA</b>	<b>%</b>
1,495,636.00	1,239,267.14	256,368.86	17.14

**ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.-**

<b>PRESUPUESTO</b>	<b>EJERCIDO</b>	<b>DIFERENCIA</b>	<b>%</b>
2,990,404.00	2,629,154.28	361,249.72	12.08

**ENUNCIAMOS LOS DEPENDENCIAS Y/O DEPARTAMENTOS MÁS REPRESENTATIVOS QUE EJERCEN ESTE GASTO DE ENERO A JUNIO DEL 2006:**

<b>DEPENDENCIA Y/O DEPARTAMENTO</b>	<b>PRESUPUESTADO</b>	<b>EJERCIDO</b>	<b>DIFERENCIA</b>
DSPM LIMPIA Y RECOLECCION DE BASURA	774,906.00	701,757.64	73,148.36
DSPM RELLENO SANITARIO CENTRO TRANSF.	448,164.00	449,115.94	-951.94
OM TALLER MUNICIPAL	450,978.00	392,380.06	58,597.94
DSPM LIMPIA Y BARRIDO DE CALLES	332,316.00	258,979.08	73,336.92
DSPM RASPADO Y NIVELACION DE CALLES	209,034.00	175,478.40	33,555.60
DSPM DEPTO. DE REPARTO DE AGUA	132,276.00	104,071.50	28,204.50
DSPM DEPTO. DE PANT. PQUES. Y JARDINES	121,074.00	88,942.84	32,131.16
DIUOP DEPTO. CONST. Y CONSERVACION	83,226.00	70,987.20	12,238.80
OM BIENES Y SERVICIOS	52,740.00	58,199.46	-5,459.46
DSPM DEPTO. DE ALUMBRADO PUBLICO	66,132.00	57,788.96	8,343.04
TES. MUNIC. DEPTO. EGRESOS Y CONTABILIDAD	37,470.00	39,046.86	-1,576.86
MCA TEATRO AUDITORIO DE NOGALES	59,202.00	37,629.28	21,572.72
OM DEPTO. RECURSOS HUMANOS	35,082.00	36,216.26	-1,134.26
TES. MUNIC. DEPTO. DE INGRESOS	33,054.00	35,156.60	-2,102.60
DSPM DESP. DEL SUB-DIRECTOR DE OPERACIONES	25,464.00	25,288.26	175.74
IMD COORDINACION DE MANTENIMIENTO	17,334.00	17,333.00	1.00
OM DESP. DEL SUB-OFICIAL MAYOR	11,448.00	16,405.24	-4,957.24
DIUOP DEPTO. PRESUP. Y SUPERVISION	13,812.00	13,637.48	174.52
DIUOP DEPTO. DE ESTUDIOS Y PROYECTOS	10,488.00	10,887.76	-399.76
TES. MUNIC. CATASTRO Y EJEC. FISCAL	8,250.00	10,739.26	-2,489.26
PRESID. DESP. DEL PRESIDENTE	8,328.00	9,141.06	-813.06
DSPM DESP. DEL DIRECTOR	28,512.00	6,866.18	21,645.82
OM SERVICIOS DE INFORMATICA	5,814.00	2,843.80	2,970.20
SINDIC. DESP. DEL SINDICO	1,134.00	2,381.20	-1,247.20
D. SEG. P. DEPTO. DE POLICIA PREVENTIVA	0.00	2,199.88	-2,199.88
D. SEG. P. DESP. DEL DIRECTOR	1,290.00	1,378.80	-88.80
TES. MUNIC. DESP. DEL TESORERO	3,018.00	1,282.40	1,735.60
SRIA. DEL AYTO. INSP. Y VIGILANCIA	0.00	1,045.80	-1,045.80
TES. MUNIC. PROG. Y PRESUPUESTO	2,604.00	789.20	1,814.80
MCA DEPTO. DE FOMENTO Y PROMOC. DE CULTURA	3,012.00	687.60	2,324.40
PRESID. SECRET. PARTICULAR	1,950.00	497.28	1,452.72

DE MANERA GENERAL SE ENCUENTRA DENTRO DE LOS PARÁMETROS PRESUPUESTALES, PERO LO ENUNCIAMOS POR SU IMPORTANCIA, RECOMENDANDO AL DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS APLIQUE UNA DISCIPLINA PRESUPUESTAL REQUIRIÉNDOLE A CADA UNO DE LOS DEPARTAMENTOS QUE EJERCEN ESTE GASTO, JUSTIFIQUE POR ESCRITO LOS TRABAJOS DESARROLLADOS DE LAS PERSONAS QUE SE BENEFICIEN CON ESTAS PRESTACIONES.

EN VERIFICACION Y ANALISIS DE ESTA PARTIDA SE OBSERVA QUE A LOS EMPLEADOS DEL TALLER MUNICIPAL DEPENDIENTE DE OFICIAL MAYOR, SE LES PAGA UNA COMPENSACION POR CADA REPARACION MECANICA QUE REALIZAN, SIENDO LA CANTIDAD DE \$392,380.06 DE ENERO A JUNIO DEL 2006, MISMO

IMPORTE QUE REGISTRAN CONTABLEMENTE EN ESTA PARTIDA COMO TIEMPO EXTRAORDINARIO, POR MOTIVO QUE NO SE CONSIDERO EN EL PRESUPUESTO DE EGRESOS DE ESE DEPARTAMENTO LA **PARTIDA 1308.- COMPENSACIONES ADICIONALES POR SERVICIOS ESPECIALES AL PERSONAL**; POR TAL SITUACION INSISTIMOS EN RECOMENDAR AL DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS SE COORDINE CON EL AREA DE PROGRAMACION Y PRESUPUESTO DEPENDIENTE DE TESORERIA MUNICIPAL Y ANALICEN ESTA PARTIDA PARA SU REGULARIZACION CONTABLE.

### 1342.- PENSIONES Y JUBILACIONES

TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
1,237,041.00	1,563,003.66	325,962.66	26.35

ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
2,474,082.00	2,691,165.48	217,083.48	8.77

DEBIDO AL COMPORTAMIENTO PRESUPUESTAL QUE PRESENTA ESTA PARTIDA, SUGERIMOS Y RECOMENDAMOS AL DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS DEPENDIENTE DE OFICIALIA MAYOR SE COORDINE CON EL AREA DE PROGRAMACION Y PRESUPUESTO Y VEAN LA POSIBILIDAD DE EFECTUAR AMPLIACIONES O MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE ESTA PARTIDA Y EN EVENTO FUTUROS PROGRAMEN MAS APEGADO A REALIDAD ESTE EGRESO.

### 1408.- SEGURIDAD SOCIAL

TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
11,568,196.00	11,606,232.11	38,036.11	.32

ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
22,863,483.00	22,734,820.82	128,662.18	.56

AUNQUE DE FORMA ANUAL EL IMPORTE EJERCIDO SE PRESENTA DENTRO DE LOS PARAMETROS PRESUPUESTALES AUTORIZADOS, ENUNCIAMOS ESTA PARTIDA POR EL MONTO TAN REPRESENTATIVO, SOPORTANDOSE ESTE EGRESO POR COMPLEMENTO DE PAGO DE SUELDO OTORGADO A FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS DE ESTE H. AYUNTAMIENTO POR MEDIO DEL P.I.B.E. SIN EXISTIR EN POLIZA EL SOPORTE ANALITICO ( RELACION DE PERSONAL) QUE GOZA DE ESTA REMUNERACION, DETECTANDOSE UNICAMENTE LO EJERCIDO POR DEPARTAMENTO Y DEPENDENCIAS.

**1502. -OTRAS PRESTACIONES****TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.**

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
1,157,439.00	727,328.39	430,110.61	37.16

**ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.**

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
2,314,878.00	1,588,757.51	726,120.49	31.37

SE OBSERVA EN EL SEGUIMIENTO PRESUPUESTAL SU DIFERENCIA POSITIVA PERO LO ENUNCIAMOS POR EL MONTO Y LA IMPORTANCIA DE ESTOS RECURSOS, EL EGRESO DE ESTA PARTIDA SE JUSTIFICA EN SU MAYOR PARTE POR OTORGAMIENTO DE MERCANCIA PARA LA ELABORACION DE DESPENSAS AL PERSONAL SINDICALIZADO Y OTROS APOYOS CONVENIADOS EN LAS CLAUSULAS ESTIPULADAS EN EL CONTRATO COLECTIVO DE TRABAJO, SIGNADO POR EL SINDICATO Y ESTE H. AYUNTAMIENTO, LA DEPENDENCIA QUE EJERCE ESTE GASTO ES OFICIALÍA MAYOR.

**LOS PRINCIPALES PROVEEDORES Y/O PRESTADORES DE SERVICIO:**

PROVEEDOR Y/O PRESTADORES DE SERVICIOS	TRIMESTRE ABRIL A JUNIO 2006	ANUAL ENERO A JUNIO 2006
COMERCIALIZACION SERV.	491,428.83	952,295.18
SEGUROS COM. AMERICA	42,814.96	128,444.88
MARTHA FLORES GARCIA	51,300.00	102,750.00
S. U. T. S. M. N.	55,244.10	93,188.85
DANIEL SAVEEDRA VILLAR	0.00	41,994.00
MACARIO A. AGUIRRE R.	0.00	38,500.00
JORGE ALBERTO NORIEGA	0.00	36,850.00
MA. ELENA LEYVA SANCHEZ	0.00	34,265.60
MANUEL E. ZAMBRANO	13,000.00	21,797.50
RODOLFO CAMPA ALVAREZ	8,300.00	20,750.00
ANTONIO ESGUERRA PACHECO	19,801.78	19,801.78
MANUEL DE JESUS MONTIJO	0.00	17,550.00
HILDA RAMORA FELIX LOPEZ	17,303.39	17,303.39
ALMA MARIA MACIAS TORRES	6,670.00	13,340.00

**2101.- MATERIAL DE OFICINA**

TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
274,557.00	225,494.67	49,062.33	17.87

ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
555,139.00	479,973.28	75,165.72	13.54

ESTA PARTIDA SÉ ENCUENTRA DENTRO DE LOS PARÁMETROS PRESUPUESTALES COMO SÉ MUESTRA EN ESTE DETALLE; PERO ES PRUDENTE RECORDARLE NUEVAMENTE LA NECESIDAD DE QUE EL DEPARTAMENTO DE BIENES Y SERVICIOS DEPENDIENTE DE OFICIA MAYOR MANTENGA UN CONTROL EFECTIVO DE LOS INVENTARIOS DE ARTICULOS DE OFICINA QUE SE ENCUENTRAN EN **STOCK DE ALMACEN** Y REALICEN PERIODICAMENTE VERIFICACIONES FISICAS DE MATERIALES, CON EL FIN DE COTEJAR Y CONCILIAR EL SALDO QUE SE MANTIENE EN LA CUENTA 117.- DEUDORES DIVERSOS ( RECURSOS MATERIALES).

**ENUNCIAMOS LAS DEPENDENCIAS Y/O DEPARTAMENTOS MÁS REPRESENTATIVOS QUE EJERCEN ESTE GASTO DE ENERO A JUNIO DEL 2006**

<b>DEPENDENCIA Y/O DEPARTAMENTO</b>	<b>PRESUPUESTADO</b>	<b>EJERCIDO</b>	<b>DIFERENCIA</b>
TES. MUNIC. DEPTO. EGRESOS Y CONTABILIDAD	30,510.00	47,434.30	-16,924.30
OM DEPTO. RECURSOS HUMANOS	38,418.00	46,186.66	-7,768.66
D. SEG. P. DEPTO. DE POLICIA PREVENTIVA	30,360.00	30,639.96	-279.96
SRIA. DEL AYTO. DESP. DEL SECRETARIO	28,860.00	29,388.83	-528.83
PRESID. DESP. DEL PRESIDENTE	27,264.00	26,759.82	504.18
D. SEG. P. DEPTO. POLICIA DE TRANSITO	17,448.00	17,287.67	160.33
D. SEG. P. SUBDIREC. DE ADMINISTRACION	15,900.00	15,651.38	248.62
DCUE DEPTO. DE CONTROL URBANO	24,630.00	15,608.44	9,021.56
TES. MUNIC. DEPTO. DE INGRESOS	19,944.00	14,823.39	5,120.61
OM SERVICIOS DE INFORMATICA	20,364.00	14,616.30	5,747.70
OM DESP. DEL OFICIAL MAYOR	19,050.00	14,332.20	4,717.80
TES. MUNICIPAL CATASTRO Y EJEC. FISCAL	15,000.00	13,079.05	1,920.95
OCEG DESPACHO DEL DIRECTOR	13,596.00	12,721.70	874.30
DPDU DESP. DEL DIRECTOR	12,174.00	11,790.01	383.99
D. SEG. P. DESP. DEL DIRECTOR	11,280.00	10,900.75	379.25

**LOS PRINCIPALES PROVEEDORES Y/O PRESTADORES DE SERVICIOS:**

PROVEEDOR Y/O PRESTADORES DE SERVICIOS	TRIMESTRE ABRIL A JUNIO 2006	ANUAL ENERO A JUNIO 2006
MAT. ENTREGADO POR ALMACEN	74,083.53	170,426.43
SUMA INDUSTRIAL SA DE CV	74,120.76	144,322.68
IMPERIAL PAPELERIA	27,343.80	64,232.30
COMPRA DE CAJAS P/ARCHIVO	25,461.13	25,461.13
PAPELERIA INTERNACIONAL	4,757.50	20,729.57
COMPUPARTES	11,651.10	16,397.60
ENRIQUE SALCEDO RIVERA	4,541.79	13,718.76
ELABORACIÓN 5000 CHEQ.	0.00	10,562.75

**2201.- ALIMENTACION DE PERSONAS**

**TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006:**

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
154,578.00	165,788.32	11,131.32	7.20

**ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006:**

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
309,221.00	316,926.90	7,705.90	2.49

MINIMA PERO SE OBSERVA LA DIFERENCIA POR LO QUE EN EVENTOS FUTUROS DEBERAN DE AJUSTARSE A LO AUTORIZADO, ESTE EGRESO SE SOPORTA POR COMIDAS PROPORCIONADAS A INTERNOS DE LA CARCEL MUNICIPAL, ALIMENTOS A EMPLEADOS DE DIVERSAS DEPENDENCIAS POR TRABAJOS EXTRAORDINARIOS, CONSUMO DE AGUA PURIFICADA Y OTROS PRODUCTOS ALIMENTICIOS.

**2302.- REFACCIONES ACCESORIOS Y HERRAMIENTAS MENORES**

**TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.-**

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
2,488,711.00	2,587,173.65	98,462.65	3.95

**ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.-**

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
4,977,078.00	5,019,291.97	42,213.97	.85

COMO SE MUESTRE EN ESTE DETALLE SE OBSERVA LA DIFERENCIA ENTRE LO ASIGNADO Y LO REALMENTE EJERCIDO, POR LO QUE INSISTIMOS EN RECOMENDAR A LAS DEPENDENCIAS QUE EJERCEN ESTE GASTO SE APLIQUE LA DISCIPLINA PRESUPUESTARIA A ESTE RUBRO TAN SIGNIFICATIVO DENTRO DEL GASTO DE ESTE H, AYUNTAMIENTO O EN SU DEFECTO SE COORDINEN CON EL AREA DE PROGRAMACION Y PRESUPUESTO DE TESORERIA MUNICIPAL CON EL FIN DE QUE REALICEN DE ACUERDO A LA NORMATIVIDAD, LAS AMPLIACIONES O REDUCCIONES DE PARTIDAS PRESUPUESTALES Y REGULARICEN ESTA SITUACION.

**LAS DEPENDENCIAS MÁS REPRESENTATIVAS:**

DEPENDENCIA	TRIMESTRAL ABRIL A JUNIO 2006	ANUAL ENERO A JUNIO 2006
SERVICIOS PUBLICOS	1,781,886.77	3,413,662.49
SEGURIDAD PUBLICA	630,455.35	1,249,079.34

**POR DEPARTAMENTO:**

DEPARTAMENTO	TRIMESTRE ABRIL A JUNIO 2006	ANUAL ENERO A JUNIO 2006
DPTO. LIMPIA Y RECOLECCION	939,284.36	1,478,495.25
RELLENO SAN Y CTRO. TRANSF.	258,222.98	724,482.15
DPTO. DE POLICIA PREVENTIVA	406,649.12	773,722.81
DPTO. DE RASPADO Y NIV. CALLES	229,522.21	568,441.08
DPTO. DE POLICIA DE TRANSITO	187,709.73	396,600.43
DPTO. DE REPARTO DE AGUA	76,384.48	175,180.48
LIMPIA Y BARRIDO DE CALLES	113,445.87	186,174.57
DPTO. PANTEONES PARQUES Y JARD.	116,229.24	183,168.73
DPTO. DE CONST. Y CONSERVACION	66,271.25	120,133.26
DEPTO. ALUMBRADO PUBLICO	41,567.35	90,139.65

**LOS PRINCIPALES PROVEEDORES:**

PROVEEDORES Y/O PRESTADORES DE SERVICIOS	TRIMESTRE ABRIL A JUNIO 2006	ANUAL ENERO A JUNIO 2006
BOJORQUEZ MORENO MIGUEL A.	676,298.70	1,115,161.30
BARRAZA ALMAZAN MARIA	439,396.99	835,915.09
MIRANDA RUIZ RAMON ALEJANDRO	338,815.40	733,605.40
MIRANDA CORELLA OSCAR	359,852.79	795,358.81
OROZCO PLANCARTE GUADALUPE	158,625.48	280,186.48
AMAYA VEGA MANUEL	99,745.39	207,320.92
CHICANOS DIESEL	109,557.80	187,371.80
AMADOR MURANA MANUEL	85,396.38	174,182.88
COMERCIALIZACION Y SERVICIOS	20,438.00	62,602.52
HODGERS SANCHEZ RAMON	0.00	43,164.00
MADA RGUEZ. GPE.	0.00	41,947.40
VICTOR FDO CONTRERAS	0.00	40,595.00
GABRIEL SALAS PLASCENCIA	0.00	40,250.00
ANA LORENZA TOVAR A.	0.00	40,150.00
COMPUPARTES SA DE CV	0.00	40,018.00

OSTLER DE MÉXICO SA DE CV	0.00	36,086.26
AUTOMOTRIZ RIO NOGALES	0.00	34,750.99
GARCIA HDEZ. CARLOS	0.00	29,778.10
INTEGRADORA AUTOMOTRIZ	0.00	24,170.00
DISTRIBUIDORA LIMO SA DE CV	0.00	23,885.81
SÁNCHEZ FELIX CARMEN	0.00	20,729.50

#### 2404.- MATERIAL ELECTRICO

##### TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
605,778.00	275,448.25	330,329.75	7.81

##### ANUAL DE ENERO A AJUNIO DEL2006.-.

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
1,211,561.00	833,946.30	377,614.70	31.17

ESTA PARTIDA PRESENTA DIFERENCIA POSITIVA EN EL TRIMESTRE Y ANUAL ENUNCIANDOLO POR SU IMPORTANCIA Y EL MONTO EJERCIDO, SE SUGIERE QUE ESTE GASTO SEA AUTORIZADO POR EL C. PRESIDENTE MUNICIPAL, ESTE EGRESO SE SOPORTA CON REQUISICIONES DE SERVICIOS PUBLICOS, PARA LA COMPRA DE LAMPARAS DE 150 Y 250 WATTS, BRAKERS. CONTACTORES, LAMPARAS DE SODIO, FOCOS DE SODIO, FOTOCELSDAS, CABLE, CENTROS DE CARGA Y OTROS MATERIALES ELECTRICOS PARA STOCK DE ALMACEN Y ATENCION A REPORTES DE FALLAS DEL ALUMBRADO PUBLICO QUE HACE LA COMUNIDAD.

##### LAS DEPENDENCIAS MÁS REPRESENTATIVAS:

DEPENDENCIA	TRIMESTRE ABRIL A JUNIO 2006	ANUAL ENERO A JUNIO 2006
SERVICIOS PUBLICOS	275,448.25	833,946.30

##### POR DEPARTAMENTO:

DEPARTAMENTO	TRIMESTRE ABRIL A JUNIO 2006	ANUAL ENERO A JUNIO 2006
DEPTO. ALUMBRADO PUBLICO	275,448.25	833,946.30

**2601 COMBUSTIBLE****TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.-**

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
2,611,776.00	3,280,313.38	668,543.38	25.50

**ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.-.**

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
5,223,846.00	6,349,004.58	1,125,158.68	21.54

SE OBSERVA QUE LA DIFERENCIA ENTRE LO PRESUPUESTADO Y LO EJERCIDO EN ESTE PERIODO ES DE UN 25.50 % Y DE FORMA ANUAL UN 21.54% COMO SE MUESTRA EN LA CEDULA ARRIBA CITADA, POR LO QUE NUEVAMENTE INSISTIMOS EN RECOMENDAR AL DEPARTAMENTO DE BIENES Y SERVICIOS DEPENDIENTE DE OFICIALÍA MAYOR, QUE ES EL ENCARGADO DE EXPEDIR LOS VALES DE CONSUMO QUE EN EL PROXIMO EJERCICIO FISCAL SE APEGUEN A LAS DOTACIONES DE GASOLINA CALENDARIZADAS Y AUTORIZADAS, LAS CUALES DEBERÁN ESTAR ACORDES A LOS MONTOS PRESUPUESTADOS PARA CADA UNO DE LOS DEPARTAMENTOS Y DE ESTA FORMA SE LLEVE UN CONTROL INTERNO EFICIENTE DE LA DISTRIBUCIÓN DE ESTE PRODUCTO Y AL MISMO TIEMPO CUMPLIR CON LA CALENDARIZACION DE RECURSOS ASIGNADOS.

**LAS PRINCIPALES DEPENDENCIAS Y/O DEPARTAMENTOS QUE CONSUMIERON ESTE PRODUCTO DE ENERO A JUNIO DEL 2006.**

DEPENDENCIA Y/O DEPARTAMENTO	PRESUPUESTADO	EJERCIDO	DIFERENCIA
D. SEG. P. DEPTO. DE POLICIA PREVENTIVA	2,227,212.00	3,230,166.09	1,002,954.09
D. SEG. P. DEPTO. POLICIA DE TRANSITO	880,140.00	983,823.16	103,683.16
DSPM LIMPIA Y RECOLECCION DE BASURA	370,308.00	396,029.57	25,721.57
DSPM DEPTO. DE REPARTO DE AGUA	181,512.00	234,198.30	52,686.30
DSPM DEPTO. DE ALUMBRADO PUBLICO	23,322.00	110,342.70	87,020.70
DIUOP DEPTO. CONST. Y CONSERVACION	104,832.00	107,267.87	2,435.87
PRESID. SECRET. PARTICULAR	167,250.00	99,710.20	67,539.80
DSPM LIMPIA Y BARRIDO DE CALLES	193,152.00	98,804.37	94,347.63
DSPM DEPTO. DE PANT. PQUES. Y JARDINES	84,714.00	96,454.25	11,740.25
SRIA. DEL AYTO. DESP. DEL SECRETARIO	71,358.00	83,977.93	12,619.93
OM TALLER MUNICIPAL	59,586.00	82,267.84	22,681.84
DSPM RASPADO Y NIVELACION DE CALLES	66,756.00	75,603.07	8,847.07
DIUOP DESP. DEL SUB-DIRECTOR DE INF. URBANA	29,454.00	57,954.41	28,500.41
OM DESP. DEL OFICIAL MAYOR	58,656.00	57,031.11	1,624.89
DIUOP DEPTO. PRESUP. Y SUPERVISION	59,934.00	47,294.80	12,639.20
DIUOP DEPTO. DE TRANSITO Y VIALIDAD	57,468.00	45,799.50	11,668.50
SRIA. DEL AYTO. INSP. Y VIGILANCIA	42,120.00	41,720.92	399.08
DSPM RELLENO SANITARIO CENTRO TRANSF.	66,432.00	38,780.10	27,651.90

TES. MUNIC. DESP. DEL TESORERO	23,934.00	37,792.82	-13,858.82
DPDU DESP. DEL DIRECTOR	19,950.00	35,407.52	-15,457.52
DS DESP. DEL DIRECTOR	37,392.00	33,969.20	3,422.80
SINDIC. DESP. DEL SINDICO	71,358.00	83,977.93	-12,619.93
DCUE DEPTO. DE CONTROL URBANO	19,278.00	26,644.10	-7,366.10
IMD COORDINACION DEPORTIVA	14,382.00	25,365.44	-10,983.44
DIUOP DEPTO. DE ESTUDIOS Y PROYECTOS	21,030.00	20,217.70	812.30
PRESID. DEPTO. DE COMUNICACIÓN SOCIAL	22,380.00	19,488.29	2,891.71
DIUOP DESP. DEL DIRECTOR	21,906.00	18,434.78	3,471.22
SINDIC. DEPTO. JURÍDICO	18,612.00	17,063.27	1,548.73
SRIA. DEL AYTO. PROTECCION CIVIL	15,990.00	16,447.30	-457.30
IMD DESPACHO DEL DIRECTOR	35,322.00	15,592.05	19,729.95
D. SEG. P. DESP. DEL DIRECTOR	1,002.00	15,545.82	-14,543.82
IMJ DESPACHO DEL DIRECTOR	15,870.00	15,495.97	374.03
OM RASTRO	9,828.00	14,608.12	-4,780.12
TES. MUNIC. CATASTRO Y EJEC. FISCAL	15,270.00	13,632.88	1,637.12
DCUE DEPTO. DE ECOLOGÍA	10,986.00	12,731.00	-1,745.00
IMCA DESP. DEL DIRECTOR	8,700.00	11,823.28	-3,123.28
OCEG DIR. DE ASUNTOS INTERNOS	11,832.00	11,250.24	581.76
SINDIC. CONTROL DE INVENTARIOS	11,460.00	9,943.06	1,516.94
DPDU DEPTO. DE PLANEACION URBANA	7,032.00	7,695.40	-663.40
OM SERVICIOS DE INFORMATICA	9,366.00	7,681.44	1,684.56
OM DESP. DEL SUB-OFICIAL MAYOR	10,272.00	7,354.65	2,917.35
SRIA. DEL AYTO. JUZGADO CALIFICADOR	8,880.00	6,796.02	2,083.98
DDE DESPACHO DEL DIRECTOR	2,556.00	6,431.62	-3,875.62
IMCA DEPTO. DE ACCION CIVICA	7,236.00	5,955.68	1,280.32
DPDU DEPTO. DE PROYECTOS Y PRESENTACION	5,700.00	5,075.75	624.25
DMAM DESP. DEL DIRECTOR	5,376.00	4,865.00	511.00
IMCA DEPTO. DE FOMENTO Y PROMOC. DE CULTURA	7,980.00	4,736.64	3,243.36
DCUE DESPACHO DEL DIRECTOR	13,086.00	2,223.90	10,862.10
OCEG DESPACHO DEL DIRECTOR	1,662.00	1,263.10	398.90
IMD COORDINACION DE MANTENIMIENTO	0.00	506.22	-506.22
DSPM DESPACHO DEL DIRECTOR	15,222.00	494.00	14,728.00

**2603.- DIESEL**

**TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.-**

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
955,338.00	1,023,916.75	68,578.75	7.18

**ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.-**

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
1,910,676.00	1,888,978.75	21,697.25	1.14

EN EL SEGUIMIENTO ANUAL SE OBSERVA CON DIFERENCIA POSITIVA PENDIENTE DE EJERCER AL 30 DE JUNIO DEL 2006, LA MAYOR PARTE DE ESTE GASTO LO EJERCE LA DIRECCION DE SERVICIOS PUBLICOS MUNICIPALES.

**2702.- PRENDAS DE PROTECCION****TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.-**

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
2,124.00	19,006.00	16,882.00	794.82

**ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.-**

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
11,640.00	20,190.01	8,550.01	73.45

SE OBSERVA LA DIFERENCIA ENTRE LO AUTORIZADO Y LO REALMENTE EJERCIDO TANTO EN EL TRIMESTRE COMO EN EL SEGUIMIENTO ANUAL, POR LO QUE EN EL PROXIMO TRIMESTRE DEBERAN DE AJUSTARSE AL PRESUPUESTO AUTORIZADO, ESTE EGRESO SE JUSTIFICA EN SU MAYOR PARTE CON LA ADQUISICION DE UNIFORMES PARA PERSONAL DE INSPECCION Y VIGILANCIA.

**2703.- ARTICULOS DEPORTIVOS****TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.-**

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
42,150.00	104,729.10	62,579.10	148.47

**ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.-**

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
84,300.00	229,435.30	145,135.30	172.17

PERSISTE LA RELEVANTE DIFERENCIA QUE PRESENTA EN ESTE PERIODO LO EJERCIDO EN RELACION AL PRESUPUESTO AUTORIZADO COMO SE MUESTRA EN LA CEDULA ARRIBA CITADA SE RECOMIENDA QUE PREVIA AUTORIZACIÓN PROCEDAN A EFECTUAR LAS AMPLIACIONES O MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE ESTA PARTIDA O EN SU DEFECTO SE AJUSTEN EN EL SEGUIMIENTO ANUAL A LO ASIGNADO. LO EJERCIDO SE SOPORTA CON LA ADQUISICIÓN DE ARTICULOS DEPORTIVOS ENTREGADOS A DEPORTISTAS QUE PARTICIPAN EN DIFERENTES TORNEOS PROMOVIDOS POR EL INSTITUTO DEL DEPORTE.

**3103.- SERVICIO TELEFONICO****TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.-**

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
421,338.00	442,535.02	21,197.02	5.03

**ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.-**

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
842,676.00	815,017.76	27,658.24	3.28

ESTA PARTIDA SE ENCUENTRA DENTRO DE LOS PARÁMETROS PRESUPUESTALES EN EL SEGUIMIENTO ANUAL COMO SE MUESTRA EN ESTE DETALLE, PERO LO ENUNCIAMOS POR EL MONTO EJERCIDO, ES IMPORTANTE MENCIONAR QUE ACTUALMENTE SE LLEVA UN CONTROL DE LLAMADAS LOCALES Y PERSONALES EN EL CONMUTADOR CON EL FIN DE QUE SÉ DE EL USO ADECUADO DE ESTE SERVICIO EN CADA UNA DE LAS DEPENDENCIAS Y DEPARTAMENTOS.

**LAS PRINCIPALES DEPENDENCIAS Y/O /DEPARTAMENTOS QUE CONSUMIERON ESTE PRODUCTO DE ENERO A JUNIO DEL 2006.**

DEPENDENCIA Y/O DEPARTAMENTO	TRIMESTRE ABRIL A JUNIO 2006	ANUAL ENERO A JUNIO 2006
D.SEG.P. DEPTO. DE POLICIA PREVENTIVA	43,919.89	81,051.83
D.SEG.P. DEPTO. POLICIA DE TRANSITO	42,350.67	78,744.71
SRIA. DEL AYTO. DESP. DEL SECRETARIO	40,927.24	60,192.65
DIUOP DESP. DEL DIRECTOR	29,331.38	50,455.89
IMJ DESPACHO DEL DIRECTOR	28,656.54	49,156.54
IMCA DESP. DEL DIRECTOR	26,521.39	47,239.52
PRESID. DESP. DEL PRESIDENTE	18,157.80	35,727.21
IMD DESPACHO DEL DIRECTOR	17,551.63	33,967.15
PRESID. DEPTO. DE COMUNICACIÓN SOCIAL	13,393.51	30,011.21
OM DESP. DEL OFICIAL MAYOR	15,123.25	28,907.67
DS DESP. DEL DIRECTOR	14,362.40	26,918.07
OM TALLER MUNICIPAL	10,022.85	19,795.48
OM SERVICIOS DE INFORMATICA	10,227.05	19,676.87
SINDIC. DESP. DEL SINDICO	10,607.29	18,780.46
D.SEG.P. DESP. DEL DIRECTOR	8,256.61	15,826.72
DSPM DESP. DEL DIRECTOR	7,493.47	15,785.80
TES. MUNIC. DESP. DEL SUB-TESORERO	7,743.49	14,994.11
DMAM DESP. DEL DIRECTOR	6,846.12	13,418.06
D.SEG.P. DELEGACION ESTE	4,134.32	13,231.65
TES. MUNIC. DESP. DEL TESORERO	6,238.57	12,936.33
OCEG DIR. DE ASUNTOS INTERNOS	6,844.92	11,595.84

D.SEG.P. SUBDIREC. DE ADMINISTRACION	6,944.92	11,571.68
SRIA. DEL AYTO. PROTECCION CIVIL	6,844.92	11,525.84
DCUE DESP. DEL DIRECTOR	6,209.32	11,025.53
D.SEG.P. SUBDIREC. DE PREVENCION DEL DELITO	6,859.46	10,634.93
OCEG DESPACHO DEL DIRECTOR	4,562.98	9,691.31
D.SEG.P. SUB-DELEGACION PONIENTE	4,178.77	9,473.51
D.SEG.P. DELEGACION SUR	3,815.63	9,138.23
TES. MUNIC. CATASTRO Y EJEC. FISCAL	5,490.58	8,956.70
OM BIENES Y SERVICIOS	4,823.41	8,863.48
DDE DESPACHO DEL DIRECTOR	5,156.01	8,299.83
CABILDOS	3,836.35	7,447.91
IMCA TEATRO AUDITORIO DE NOGALES	4,038.14	7,413.02
DPDU DESP. DEL DIRECTOR	2,711.29	6,521.38
D.SEG.P. SUB-DELEGACION NORESTE	3,236.42	5,418.18
PRESID. SECRET. PARTICULAR	2,484.05	5,108.24
OM RASTRO	1,381.42	3,019.61
SRIA. DEL AYTO. INSP. Y VIGILANCIA	1,251.01	2,494.61

### 3104.-SERV. ENERGIA ELECTRICA

TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
665,142.00	767,782.00	102,640.00	15.43

ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
1,330,284.00	1,507,065.00	176,781.00	13.29

LA DIFERENCIA QUE PRESENTA ES DE UN 15.43 % Y 13.29% TRIMESTRAL Y ANUAL RESPECTIVAMENTE COMO SE MUESTRA EN ESTE DETALLE, POR LO QUE A FUTURO DEBERAN DE PROYECTAR ESTA PARTIDA MAS APEGADA A LO QUE PRETENDA EJERCER O EN SU DEFECTO READECUAR EL PRESUPUESTO ASIGNADO, ESTE GASTO SE SOPORTA POR PAGO DE CONSUMO DE ENERGIA ELECTRICA DE LOS EDIFICIOS PUBLICOS MUNICIPALES E INSTALACIONES DEPORTIVAS.

### 3105.- SERVICIO DE ALUMBRADO PÚBLICO.

TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
3,609,606.00	4,504,352.00	894,746.00	24.79

**ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.-**

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
7,219,212.00	8,726,908.00	1,507,696.00	20.88

SE OBSERVA SU DESFASAMIENTO PRESUPUESTAL, SUGERIMOS SÉ READECUE LA ASIGNACION PRESUPUESTAL Y EN EVENTOS FUTUROS SE PROYECTE ESTE GASTO DE ACUERDO A LO QUE SE PRETENDA EJERCER CONSIDERANDO LOS POSIBLES INCREMENTOS EN LAS TARIFAS ELECTRICAS DURANTE EL EJERCICIO, ESTE EGRESO SE JUSTIFICA POR PAGO DE CONSUMO DE ENERGIA DE ALUMBRADO PUBLICO DE LA CIUDAD Y SEMAFOROS, POR OTRO LADO DEBEMOS CONSIDERAR LA APLICACIÓN VIRTUAL DE LA SUBCUENTA DE INGRESOS, **DERECHO** (ALUMBRADO PUBLICO D. A .P.) DE ENERO A JUNIO DEL 2006 POR LA CANTIDAD DE \$5,690,523.83 EL CUAL VIENE A BENEFICIAR EL RESULTADO OBTENIDO.

**3202.- ARRENDAMIENTOS DE MUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO****TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.-**

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
1,507,902.00	3,221,893.24	1,713,991.24	113.57

**ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.-**

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
3,015,812.00	5,100,849.62	2,085,037.62	69.14

EL DESFASAMIENTO PRESUPUESTAL QUE PRESENTA EN EL SEGUIMIENTO TRIMESTRAL Y ANUAL ESTA PARTIDA ES DEL 113.57% Y 69.14%, RESPECTIVAMENTE CON LO REALMENTE EJERCIDO EN COMPARACION A LO ASIGNADO; DEBIDO A ESTOS RESULTADOS ES PRUDENTE SEÑALAR QUE AUNQUE CONSIDERAMOS NECESARIA LA PRESTACION DE SERVICIOS PARA CUMPLIRLE A LA CIUDADANIA EN RASPADO, LIMPIEZA , NIVELACION DE CALLES Y SERVICIOS DE ARRASTRE DE VEHICULOS, TAMBIEN ES NECESARIO SUJETARSE A LA SUFICIENCIA PRESUPUESTAL PROYECTADA Y AUTORIZADA EN ESTA PARTIDA.

**ENUNCIAMOS LOS PRINCIPALES PRESTADORES DE SERVICIOS:**

PROVEEDOR Y/O PRESTADORES DE SERVICIOS	TRIMESTRE ABRIL A JUNIO 2006	ANUAL ENERO A JUNIO 2006
MYM DEL NORTE S.A. C.V	698,280.00	1,370,820.00
GRACIA DOMINGUEZ VICTO	406,395.00	983,950.00
VILCHES JACOBO RAMON	34,980.00	225,060.00
ALMA AURELIA GARCIA CO	154,742.50	288,502.50
FELIX LOPEZ LAMBERTO	623,920.00	736,560.00
GUILLERMINA BOLIVAR L.	218,185.00	311,410.00
NUNEZ VALENZUELA MANUE	0.00	35,200.00
MAT. P/IMP. Y COPIADORAS	15,244.46	33,853.06

BAR CAN S.A. C. V.	0.00	13,200.00
NOMAJOES S.A.C.V.	0.00	12,760.00
HECTOR ALBERTO ROCHA	0.00	8,041.24
ENRIQUE SALCEDO RIVERA	3,095.40	10,255.41
MONTES VENEGAS ABELARDO	619,647.05	619,647.05
OROZCO OLMOS GILBERTO	7,903.83	9,841.26
GRACIA DOMINGUEZ GUILLERMO	437,250.00	437,250.00

DEBIDO AL COMPORTAMIENTO QUE PRESENTA ESTA PARTIDA NOS PERMITIMOS SUGERIR A OFICIA MAYOR Y TESORERIA MUNICIPAL, LLEVEN A CABO LAS SIGUIENTES ACCIONES:

1.- QUE LAS ASIGNACIONES DE RECURSOS DESTINADAS AL ARRENDAMIENTO DE BIENES MUEBLES SE EJERCAN CONFORME AL PROGRAMA PRESUPUESTAL, PREVIAMENTE AUTORIZADO POR LA AUTORIDAD CORRESPONDIENTE Y ESTEN SOPORTADAS CON LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA QUE REUNA REQUISITOS FISCALES Y ADMINISTRATIVOS.

2.-VERIFICAR QUE PREVIAMENTE A LA CONTRATACION DE LOS SERVICIOS, SE ANALICE SI DENTRO DE LAS DEPENDENCIAS EXISTEN LOS RECURSOS HUMANOS SUFICIENTES, ASI COMO LA MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA EJECUCION DE SERVICIOS A CONTRATAR

3.- COMPROBAR QUE SE HAYA EFECTUADO UN ESTUDIO QUE MUESTRE LA NECESIDAD REAL DE LOS SERVICIOS A CONTRATAR O BIENES A ARRENDAR Y CON BASE EN ESTE, SE DETERMINE EL COSTO-BENEFICIO DE LAS ALTERNATIVAS DE ARRENDAR

4.- COMPROBAR QUE LAS OPERACIONES CONTRATADAS CUENTEN CON SALDO DISPONIBLE EN LA PARTIDA PRESUPUESTARIA CORRESPONDIENTE.

### 3402.- GASTOS FINANCIEROS

#### TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
298,422.00	161,119.86	137,302.14	46.01

#### ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
596,844.00	514,026.87	82,817.13	13.88

ESTA PARTIDA SE ENCUENTRA DENTRO DE LOS PARAMETROS PRESUPUESTALES ENUNCIANDOLA POR SU IMPORTANCIA Y GASTO QUE PRESENTA, LO EJERCIDO SE SOPORTA POR PAGOS DE COMISIONES BANCARIAS, POR TRANSFERENCIAS ELECTRONICAS, SOBRE CHEQUES DEVUELTOS DEPOSITADOS A DIFERENTES BANCOS DE LA LOCALIDAD, ASI COMO LOS INTERESES QUE CARGA EL GOBIERNO DEL ESTADO VIA PARTICIPACIONES POR CONCEPTO DE PRESTAMO PARA PAGO DE AGUINALDOS.

**3403.- SEGUROS Y FIANZAS**

TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
598,035.00	865,305.90	267,270.90	44.59

ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
1,196,070.00	1,374,330.77	178,260.77	14.90

DEBIDO AL DESFASAMIENTO PRESUPUESTAL TRIMESTRAL Y ANUAL QUE PRESENTA EN EL SEGUIMIENTO ANUAL, SUGERIMOS QUE PREVIA AUTORIZACION DE LA AUTORIDAD COMPETENTE REALICEN LA MODIFICACION PRESUPUESTAL EN ESTA PARTIDA O EN SU DEFECTO SE APEGUEN A LO AUTORIZADO, LO EJERCIDO SE SOPORTA POR PAGO DE PRIMAS DE SEGUROS, DESTINADAS A GARANTIZAR LA INTEGRIDAD DE LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES, ASI COMO LA VIDA DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS DE ESTA ADMINISTRACION MUNICIPAL.

**3603.- GASTOS DE TELETRANS. Y RADIOTRANSM.**

TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
397,914.00	613,524.00	215,610.00	54.19

ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
795,828.00	928,949.00	133,121.00	16.73

**3801.- GASTOS CEREMONIALES ORDEN SOCIAL**

TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
533,685.00	529,198.59	4,485.42	23.04

ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
1,063,439.00	812,628.54	250,810.46	23.58

**LAS DEPENDENCIAS Y/O /DEPARTAMENTOS MÁS RELEVANTES QUE EJERCEN ESTE GASTO DE ENERO A JUNIO DEL 2006**

DEPENDENCIA	ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA
PRESID. MUNICIPAL DESPACHO DEL PRESIDENTE	828,367.00	688,971.40	139,395.60
IMCA DEPTO. FOMENTO Y PROM. DE LA CULTURA	91,860.00	43,608.20	48,251.80
SECRET. DEL AYTO. DESPACHO DEL SECRETARIO	29,520.00	22,740.80	6,779.20
TESOR. MUNICIPAL DESPACHO DEL TESORERO	30,696.00	18,340.10	12,355.90
IMCA DEPTO. DE ACCION CÍVICA	23,910.00	13,786.00	10,124.00
OFICIALIA MAYOR DESPACHO DEL SUB-OFICIAL	31,440.00	12,740.00	18,700.00

**3904.- AYUDAS CULTURALES Y SOCIALES**

**TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.-**

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
318,000.00	439,240.84	121,240.84	38.13

**ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.-**

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
636,000.00	632,093.22	3,906.78	.61

DEBIDO AL COMPORTAMIENTO QUE PRESENTA ESTA PARTIDA. SE RECOMIENDA A LA DIRECCION DE CULTURA Y BIENESTAR SOCIAL QUE ES LA QUE EJERCE ESTE GASTO POR CONDUCTO DEL DEPARTAMENTO DE FOMENTO Y PROMOCION DE LA CULTURA, SE APEGUE AL PRESUPUESTO AUTORIZADO, ESTOS EGRESOS SE SOPORTAN POR APOYOS OTORGADOS EN LA IMPARTICION DE CURSOS A DIFERENTES PERSONAS CON EL FIN DE PROMOVER Y FOMENTAR LA CULTURA EN LA COMUNIDAD.

**3906 FOMENTO DEPORTIVO**

**TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.-**

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
691,386.00	1,256,801.12	565,415.12	81.78

**ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.-**

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
1,382,778.00	2,282,672.65	899,894.65	65.08

NUEVAMENTE EN ESTE PERIODO SE PRESENTA CON DESFASAMIENTO PRESUPUESTAL COMO SE MUESTRA EN EL DETALLE DEL SEGUIMIENTO TRIMESTRAL Y ANUAL, AUNQUE CONSIDERAMOS DE IMPORTANCIA APOYAR Y FOMENTAR EL DEPORTE EN LA JUVENTUD, TAMBIEN ES NECESARIO QUE EL INSTITUTO DEL DEPORTE QUE ES EL QUE EJERCE AL 100% ESTE GASTO Y TESORERIA MUNICIPAL POR CONDUCTO DEL AREA DE PROGRAMACION Y PRESUPUESTO LA QUE AUTORIZA Y PAGA ESTOS GASTOS, SE AJUSTEN A LOS PARÁMETROS ASIGNADOS, O EN SU DEFECTO PREVIA JUSTIFICACIÓN Y AUTORIZACIÓN READECUAR EL PRESUPUESTO ASIGNADO, ESTE EGRESO SE SOPORTA POR DIVERSOS APOYOS OTORGADOS A DEPORTISTAS PARA LA ADQUISICIÓN DE MATERIALES, UNIFORMES, BALONES, ARBITRAJE ETC. PARA ESTIMULAR EL DEPORTE, ASÍ COMO EQUIPOS, TROFEOS Y OTROS APOYOS ECONÓMICOS PARA BOLETOS DE VIAJE Y HOTEL A JÓVENES DEPORTISTAS QUE ASISTEN A COMPETENCIAS A OTRAS CIUDADES.

**3907 AYUDAS DIVERSAS**

TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
1,061,289.00	780,435.37	280,853.63	26.46

ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
1,872,581.00	1,553,003.48	319,577.52	17.07

AUNQUE ESTA PARTIDA ESTA DENTRO DE LOS PARÁMETROS PRESUPUESTALES LA ENUNCIAMOS POR LA IMPORTANCIA QUE REVISTE EL MONTO EJERCIDO ASI COMO LOS APOYOS QUE SE BRINDAN A LA CIUDADANIA CON ESTOS BENEFICIOS, LOS GASTOS EN ESTE PERIODO SE JUSTIFICAN Y SOPORTAN CON APOYOS OTORGADOS POR ESTE H. AYUNTAMIENTO A INSTITUCIONES, ORGANIZACIONES, COMUNIDAD, PERSONAS DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS Y PROGRAMA PLAN RETORNO. ES PRUDENTE RECOMENDAR QUE ESTAS AYUDAS INDISTINTAMENTE DEBEN IR AUTORIZADAS POR EL C. PRESIDENTE MUNICIPAL.

**DEPENDENCIAS Y/O DEPARTAMENTOS MÁS REPRESENTATIVOS QUE EJERCEN ESTE GASTO AL 30 DE JUNIO DEL 2006.**

DEPENDENCIA Y/O DEPARTAMENTO	PRESUPUESTADO	EJERCIDO	DIFERENCIA
DDS DESPACHO DEL DIRECTOR	1,086,650.00	712,814.26	373,835.74
OM DESPACHO DEL SUB OFICIAL	641,955.00	684,606.22	42,651.22
IMJ DESPACHO DEL DIRECTOR	103,716.00	114,204.00	10,488.00
SECRETARIA DEL AYTO. DESPACHO DEL SECRETARIO	30,396.00	35,781.00	5,385.00

**3909.- SERV. ADMINIST. IMPTO. PREDIAL**

TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
376,614.00	488,226.90	111,612.90	29.64

ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
753,228.00	813,711.50	60,483.50	8.03

SE OBSERVA SU DESVIACION PRESUPUESTAL, POR LO QUE SUGERIMOS QUE PREVIA AUTORIZACION REALICEN LAS MODIFICACIONES PRESUPUESTALES PERTINENTES, ES PRUDENTE MENCIONAR QUE ESTOS EGRESOS SON INELUDIBLES Y SU SOPORTACION ES APROBATORIA YA QUE SE TRATA DE COBROS REALIZADOS POR EL GOBIERNO DEL ESTADO VIA PARTICIPACIONES POR LA ELABORACION Y EMISION DE BOLETAS PARA EL PAGO DE IMPUESTO PREDIAL.

#### 4101.- APOYO PRESUP. ORGANIZACIONES E INSTITUCIONES

TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
3,206,010.00	4,981,961.86	1,775,951.86	55.39

ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
6,412,022.00	9,247,654.51	2,835,632.51	44.22

COMO SE PUEDE OBSERVAR EN ESTA PARTIDA LA DIFERENCIA PRESUPUESTAL REPRESENTA UN 55.39% Y UN 44.22% EN EL TRIMESTRE Y ANUAL RESPECTIVAMENTE, SE RECOMIENDA AL AREA DE PROGRAMACION Y PRESUPUESTO DEPENDIENTE DE TESORERIA MUNICIPAL, TENGA MAS CONTROL SOBRE ESTA PARTIDA INCLUYENDO A LAS DEPENDENCIAS QUE EJERCEN ESTE GASTO A FIN DE QUE SE APEGUEN A LOS PARAMETROS PRESUPUESTALES ASIGNADOS, TOMANDO DEBIDA CONCIENCIA AL UTILIZAR ESTOS RECURSOS; ADEMAS SUGERIMOS QUE SE ELABOREN CONVENIOS QUE SOPORTEN LOS APOYOS OTORGADOS, DEBIENDO APEGARSE A LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 61 FRACCION II INCISO F DE LA LEY DE GOBIERNO Y ADMINISTRACION MUNICIPAL, SU SOPORTACION SE JUSTIFICA CON DIVERSOS APOYOS OTORGADOS A ORGANIZACIONES NSTITUCIONES Y OTROS.

LAS PRINCIPALES DEPENDENCIAS QUE EJERCEN ESTE GASTO AL 30 DE JUNIO DEL 2006.

DEPENDENCIA	ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA
SECRETARIA DEL AYUNTAMIENTO	2,491,394.00	3,728,989.36	-1,237,595.36
D .I. F. MUNICIPAL	3,702,510.00	5,338,893.85	-1,636,383.85
C. M. C. O. P. MUNICIPAL	218,118.00	179,771.30	38,346.70

A CONTINUACIÓN DETALLAMOS LOS PRINCIPALES APOYOS OTORGADOS DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2006:

PRINCIPALES APOYOS	ANUAL ENERO A JUNIO 2006
SUELDOS	1,476,924.60
SERVICIO MEDICO ISSSTESON (DIF Y CMCOP)	626,114.13
PIBE (DIF Y CMCOP)	318,423.00
VACACIONES	286,027.83
SERVICIO MEDICO ISSSTESON	228,810.67
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	140,950.00

FRIDA HALLACK (COMITÉ DE BECAS)	116,100.00
SUELDOS (DIF Y CMCOP)	89,954.96
LOPEZ ZAMBADA MA. CARMEN	81,415.12
CAMARA NACIONAL DE COMERCIO	71,326.40
PONCE FERNÁNDEZ ALFREDO	66,928.46
H. CUERPO DE BOMBEROS	62,805.00
MARIA MERCEDES MARCIAL (S.R.E.)	56,613.46
DESPENSAS DIF MUNICIPAL	56,160.00
MATERIAL ENTREGADO POR ALMACEN	43,278.00
RAMON EBERTO GRIEGO (S.R.E.)	42,460.00
MYRNA ALEJANDRA ROCHA (S.R.E.)	42,460.00
FABIOLA MORALES MORALES (S.R.E.)	35,383.46
DENISE M. BALLESTEROS (SECRETARIA)	35,101.43
PIBE	32,627.00
ABSALON MADRIGAL	31,951.50
FCO. MANUEL FIGUEROA	31,093.27
SERVICIO TELEFONICO	31,012.59
JORGE LUIS GARCIA	25,000.00
OMAR ORTEGA PEREGRINO	24,884.20
INSTITUTO TECNOLÓGICO DE NOGALES	20,000.00
CASA HOGAR MADRE CONCHITA	18,000.00
CASA HOGAR PEQUEÑOS HNOS.	18,000.00
HILDA I. ESQUER	18,000.00
LUIS A. VIVIAN MARTINEZ	17,600.00
JESÚS ANTONIO DOMINGUEZ	16,500.04

#### 5206.- EQUIPO DE COMPUTACION ELECTRONICA

TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
	18,306.20	18,306.20	100

ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
163,593.00	100,387.10	63,205.90	38.64

SE OBSERVA SIN ASIGNACION PRESUPUESTAL EN EL TRIMESTRE, PERO DE FORMA ANUAL SU DIFERENCIA ES POSITIVA, EL EGRESO SE SOPORTA CON LA COMPRA DE EQUIPO DE COMPUTO PARA EL DEPTO. DE CATASTRO Y EJECUCIÓN FISCAL.

**5208.- EQUIPO DE LIMPIEZA Y RECOLECCION**

TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
	722,674.17	722,674.17	100

ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
1,614,375.00	2,307,162.87	692,787.87	42.91

SIN ASIGNACION PRESUPUESTAL EN EL TRIMESTRE, LO EJERCIDO EN ESTE PERIODO SE JUSTIFICA CON FINIQUITO POR LA COMPRA DE UN EQUIPO PARA TRASLADO DE CONTENEDORES PARA BASURA Y 4(CUATRO) CONTENEDORES ENTREGADOS INCLUYE EL AJUSTE POR RESTAR 2(DOS) CONTENEDORES, TAMBIEN SE COMPRO UN COMPACTADOR PARA BASURA, PARA USO DEL DEPARTAMENTO DE LIMPIA Y RECOLECCION DE BASURA.

**5802.- VEHÍCULOS SEGURIDAD PUBLICA**

TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
	325,500.00	325,500.00	100

ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
	325,500.00	325,500.00	100

SE OBSERVA LA FALTA DE ASIGNACION PRESUPUESTAL QUE ES LA QUE PROVOCA LA DIFERENCIA NEGATIVA TRIMESTRAL Y ANUAL, POR LO QUE DEBERAN DE EFECTUAR LAS MODIFICACIONES PRESUPUESTALES EN ESTA PARTIDA, LO EJERCIDO SE SOPORTA CON LA COMPRA DE 8 (OCHO) MOTOCICLETAS KAWASAKI PARA LA DIRECCIÓN DE SEGURIDAD PUBLICA.

**6102. – NORMAL CONVENIDO**

TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
1,500,000.00	153,470.70	1,346,529.30	89.77

ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
2,000,000.00	980,236.78	1,019,763.22	50.99

ESTA PARTIDA SE ENCUENTRA DENTRO DE LOS PARAMETROS PRESUPUESTALES PERO LO MENCIONAMOS POR SU IMPORTANCIA, LO EJERCIDO SE SOPORTA CON EL PAGO DE LA PARTICIPACIÓN CORRESPONDIENTE DE ESTE H. AYUNTAMIENTO PARA LA EJECUCIÓN DE OBRAS DEL PROGRAMA HABITAT, SEGÚN DETALLE A CONTINUACIÓN:

**RELACION DE OBRAS EJERCIDAS EN EL TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.-**

NO. DE OBRA	NOMBRE	TOTAL EJERCIDO
SG01	ELECT. C/TOBOSOS, NICRAO, PUREPEC	153,470.70

**6107. - FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL.**

**TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.-**

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
1,393,140.00	1,343,561.85	49,578.15	3.56

**ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.-**

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
2,786,280.00	1,542,454.18	1,243,815.82	44.64

LA PRESENTACIÓN PRESUPUESTAL ESTA DENTRO DE LOS PARAMETROS AUTORIZADOS, PERO SEÑALAMOS ESTA PARTIDA POR LA IMPORTANCIA EN EL MONTO EJERCIDO, SUGIRIENDO SE LLEVE UN ESTRICTO CONTROL DE ESTOS FONDOS Y SE UTILICEN EXCLUSIVAMENTE EN LOS PROGRAMAS PARA LOS QUE ESTÁN DESTINADOS, DEBIENDO ESTAR CONTROLADOS Y MANEJADOS MEDIANTE UNA CUENTA DE CHEQUES ESPECIFICA, QUE PERMITA ASEGURARSE DE QUE ESTÁN CUMPLIENDO CON LAS POLÍTICAS Y LINEAMIENTOS ESTABLECIDOS PARA LA ADMINISTRACIÓN Y COMPROBACIÓN DE ESTOS RECURSOS. LO ANTERIOR EN VIRTUD DE QUE SON OBRAS EJERCIDAS CON RECURSOS FEDERALES Y ESTÁN SUJETAS A FISCALIZACIÓN DE DOS INSTANCIAS DE GOBIERNO QUE SON LA AUDITORIA SUPERIOR DE FISCALIZACIÓN DE LA FEDERACIÓN Y EL INSTITUTO SUPERIOR DE AUDITORIA Y FISCALIZACIÓN DEL GOBIERNO DEL ESTADO.

**RELACIÓN DE OBRAS QUE CONFORMAN EL SALDO EN ESTE TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006. -**

NO. DE OBRA	NOMBRE	TOTAL EJERCIDO
EL01	ELECT. C. PRIVADA DEL PINO COL. P. NUEVO	114,889.74
EL02	ELECT. C. CORONA BOREALIS	65,966.13
EL03	ELECT. C. PRIVADA LA JOYA	125,832.82
EL04	ELECT. C. CRATER Y ARA	38,595.81
EL05	ELECT. C/TEQUISTLATECOS	91,901.21
EL06	ELECT. C. OSA MENOR COLINAS DEL SOL	35,992.34
EL07	ELECT. CA. LA CERDA	216,689.37
EL08	ELECT. C./ NACOHUUIS	88,306.81
EL09	ELECT. C/ANTILA COL. COLINAS	84,412.36

EL10	ELECT. C. LINX COLINAS DEL SOL	83,041.65
EL11	ELECT. CALLE RARAMURIS	54,584.73
EL12	ELECT. EJIDO ADOLFO LOPEZ MATEOS	120,727.35
EL13	ELECT. ARTICULO 27	16,805.93
EL14	ELECT. CALLE LOS CHAPANECOS	25,506.41
EL15	ELECT. CALLE LOS MAZAHUAS	71,662.88
EL16	ELECT. CALLE LOS SOBAS, L. D. C.	20,559.71
ES01	ESCALINATA MPIO. ACONCHI	88,086.60

### 6206. - OBRAS PUBLICAS P/ ADMINISTRACIÓN.

#### TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
1,850,280.00	2,015,202.21	164,922.21	8.91

#### ANUAL DE ENERO A JUNIO DE DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
3,700,560.00	3,846,301.98	145,741.98	3.94

SU EROGACION SE JUSTIFICA POR LAS MÚLTIPLES OBRAS QUE SE ESTÁN EJECUTANDO EN BENEFICIO DE LA COMUNIDAD, COMO SON AMPLIACIONES DE CALLES, ALCANTARILLADOS, ELECTRIFICACIONES, MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS, OBRAS DE BACHEO, ESCALINATAS, SEÑALIZACIONES, PAVIMENTACIONES Y OTRAS OBRAS DE BENEFICIO PARA LA COMUNIDAD, SE SUGIERE QUE EN EL PROXIMO EJERCICIO FISCAL SE PROYECTE EL GASTO DE INVERSION EN ESTA PARTIDA DE ACUERDO A LO QUE SE PRETENDA EJERCER.

#### DETALLE DE OBRAS QUE CONFORMAN EL SALDO EN ESTE TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.-

NO. DE OBRA	NOMBRE	TOTAL EJERCIDO
BA02	BACHEO DIV. PUNTOS	165,251.19
BA03	BACHEO COL. HEROES	3,121.80
BA04	BACHEO COL. CENTRO	41,036.05
BA07	COLONIA CENTRO	7,079.05
BA09	BACHEO COL. 5 FEBRERO	835.45
BA12	BACHEO FRACC. CALIFORNIA	6,243.60
BA20	BACHEO COL. JARDINES DE LA MONTAÑA	7,804.50
BA21	BACHEO COL. BOLIVAR	1,560.90
BA22	BACHEO COL. DEL ROSARIO	3,121.80
BA23	BACHEO COL BUENOS AIRES	1,560.90
BA24	BACHEO BOULEVARD. 2000	3,957.25
BA25	BACHEO FRACC. SAN MIGUEL	668.65

BA26	BACHEO BOULEVARD GRECO Y PERIFERICO	38,276.15
BA28	BACHEO COL. BUENA VISTA	3,957.21
CM01	PALACIO MUNICIPAL	61,748.54
CM02	EDIFICIO FLORES GUERRA	2,624.01
CM08	SEGURIDAD PUBLICA C4	17,430.71
CM09	BODEGA DE OBRAS PUBLICAS	3,432.00
CM16	ESCULTURA VIAL EN PERIFERICO	7,190.49
CM17	BIBLIOTECA PUBLICA	2,501.50
CM18	COTUME	4,080.00
ICM28	CONST. ESCULTURA DIST. VIAL	10,729.69
IE06	ESC. PRIMARIA BENITO JUAREZ	25,200.00
IE07	ESC. PRIMARIA JESUS GARCIA	46,919.40
IE08	J. N. AMISTAD COL. HEROES	1,278.38
PA09	REPAV. C/ INT. ENTRE CAJON JUAREZ	198,090.59
PR01	LIMPIEZA DESASOLVE AV. TECNOLOGICO	37,437.40
PR04	MAT. PROTECC. DIV. PUNTOS	113,152.50
PR12	MANT. REJILLAS DIV. PUNTOS	480.70
PR09	COLOCAC. BARR. CARRIL E	11,550.00
PR12	COLC. CERCO HERRERIA C. INT.	45,271.95
PR13	REUB. POSTE C/ INT. Y OBREGON	26,545.24
PR14	PROTECC. PARADAS CAMIONES	725.60
PR15	LIMPIEZA DESASOLVE ARROYO NVO. NOGALES	19,442.50
PR16	LIMPIEZA ARROYO VILLA SONORA	23,870.00
PR17	LIMPIEZA ARROYO COLINAS DEL YAQUI	23,870.00
PR18	CIMBRADO GUARNICIONES DIVERSAS	4,309.97
PR19	LIMPIEZA Y DESASOLE ARROYO NOG.	115,485.00
SE01	SEMAFORIZACION DIV. PUNTOS	4,373.01
SE02	SEÑALIZACION DIV. PUNTOS	98,705.54
SE10	SEÑ. AV. TECNOLOGICO, OBREGON	12,537.44
SE11	SEÑ. AVE. OBREGON, TORRES, RETORNO	7,727.76
SE12	SEÑ. COL. CENTRO	20,482.79

**NOS PERMITIMOS DETALLAR LAS OBRAS REGISTRADAS COMO EJERCIDAS EN EL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL INSTITUTO DEL DEPORTE, EN ESTE TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006**

NO. DE OBRA	NOMBRE	TOTAL EJERCIDO
ID01	UNIDAD DEPORTIVA GUSTAVO DIAZ ORDAZ	477,192.89
ID02	MANT. CANCHAS ESCUELAS	3,341.35
ID03	MANT. UNIDAD DEPORTIVA PEDRO GONZALEZ	3,099.23
ID04	MANT. DE CANCHAS POPULARES	37,752.00
ID05	UNIDAD DEPORTIVA VILLA SONORA	58,314.22
ID13	MANT. ALBERCA MUNICIPAL	346,818.78
ID17	ESTADIO ALBERTO HOFFER	15,808.73

**6207.- OBRAS PUBLICAS MUNICIPALES POR CONCERTACION**

TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
249,999.00	209,640.07	40,358.93	16.14

ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
499,998.00	269,275.48	230,722.52	46.14

SE PRESENTA CON DIFERENCIA POSITIVA, SALDO POR EJERCER DE ACUERDO AL PRESUPUESTO ASIGNADO. ESTOS EGRESOS SE JUSTIFICAN CON LA EJECUCION DE OBRAS CONCERTADAS POR EL CONSEJO MUNICIPAL PARA LA OBRA PUBLICA, CON RECURSOS DEL PROGRAMA PASOS DEL GOBIERNO DEL ESTADO, MUNICIPIO Y COMUNIDAD BENEFICIADA CON ESTAS OBRAS.

DETALLE DE OBRAS REALIZADAS EN ESTE PERIODO DE ABRIL A JUNIO DEL 2006

NO. DE OBRA	NOMBRE	TOTAL EJERCIDO
IE13	J. N. USI ALEYA COL. NUEVO MILENIO	9,685.18
IE14	CASA HOGAR MADRE CONCHITA.	26,610.00
IE15	J. N. NICOLAS BRAVO	38,291.75
IE16	J. N. THERESA DE TOURNIEL	12,360.56
IE17	J. N. USI ALEYA COL NVO NOGALES	1,230.25
IE18	J. N. 24 DE OCTUBRE	6,198.78
IE19	J. N. NUEVA CREACION	15,805.93
IE20	ESCUELA PRIMARIA JUAN E. PESTALOZZI	12,746.45
IE21	U. S. A. E. R. VILLA SONORA	1,138.50
IE22	J. N. NUEVA CREACION	8,581.43
IE23	ESC. SEC. GENERAL No. 2	17,615.03
PA01	PAV. C. INDEPENDENCIA COL. ROSARIO	59,376.21

**6208. - OBRAS PUBLICAS POR CONTRATOS.**

TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
3,359,255.00	7,811,154.05	4,451,909.05	132.53

ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
6,443,166.00	10,753,368.18	4,310,202.16	66.90

COMO SE MUESTRA EN ESTE DETALLE EXISTE DESFASAMIENTO PRESUPUESTAL TANTO EN EL TRIMESTRE COMO DE FORMA ANUAL POR LO QUE SE SUGIERE QUE PREVIA AUTORIZACION REALICEN LAS MODIFICACIONES PRESUPUESTALES CORRESPONDIENTES Y SE REGULARICE EL SEGUIMIENTO PRESUPUESTAL EN ESTA PARTIDA Y EN EVENTOS FUTUROS PREVEAN ESTE GASTO DE INVERSION , ESTOS EGRESOS SE JUSTIFICAN POR LAS MULTIPLES OBRAS CONTRATADAS QUE SÉ ESTAN EJECUTANDO EN BENEFICIO DE LA COMUNIDAD.

**ENUNCIAMOS LAS OBRAS QUE CONFORMAN EL MONTO EJERCIDO DURANTE EL PERIODO DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.-**

NO. DE OBRA	NOMBRE	TOTAL EJERCIDO
CM05	REMODELACION ZONA NORESTE	169,708.64
CM07	GUARDERIA LOS ENCINOS	55,772.15
CM08	CONST. BANQUETAS Y PISOS BLVAD. G.	213,571.50
PA06	PAV. C/ RUIZ CORTINEZ	1,673,803.58
PA07	PAV. CALLE EDISA	3,336.72
PA08	PAV. ESTACIONAMIENTO I. T. N.	266,595.71
PA10	PAV. AVE. OBREGON/ LOPEZ MATEOS	125,854.40
PA11	MANT. PAV. AV. OBREGON ENT. L. D. C.	1,169,268.78
PA12	MANT. PAV. AV. PLUTARCO ELIAS CALLES	394,920.35
PR04	DRENAJE PLUVIAL DIST. VIAL EL G.	3,007,852.31
PR05	CONST. GUARNICIONES C/ INTERNACIONAL	35,136.07
PR06	CONST. BANQUETAS Y BARANDAL C/ INT.	49,543.51
PR07	CONST. PUENTE VEHIC. JESUS GARCIA	390,002.25
SE02	INFRAESTRUCTURA P/ SEMAFOROS	254,798.08

#### 8102.- EROGACIONES IMPREVISTAS

TRIMESTRE DE ABRILA JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
	18,980.00	18,980.00	100.00

ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
	68,880.00	68,880.00	100.00

SE OBSERVA EN ESTA PARTIDA LA FALTA DE ASIGNACIÓN PRESUPUESTAL, POR LO QUE SUGERIMOS PROCEDAN A EFECTUAR LAS MODIFICACIONES PRESUPUESTALES AMPLIACIONES Y REDUCCIONES Y SE CORRIJA ESTA SITUACIÓN, LO EJERCIDO SE SOPORTA POR PAGO DE DAÑOS OCASIONADOS A VEHICULOS POR ACCIDENTES DE TRANSITO EL DIA 12 DE MAYO DEL PRESENTE AÑO, DEBIDO A LA FALLA DE SEMÁFOROS.

**8104.- PREVISION PARA EMERGENCIAS**

TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
	12,945.83	12,945.83	100.00

ANUAL DE ENERO A JUNIO DEL 2006.-

ASIGNADO	EJERCIDO	DIFERENCIA	%
	12,945.83	12,945.83	100.00

LA FALTA DE ASIGNACION PRESUPUESTAL ES LA CAUSA DE LA DIFERENCIA NEGATIVA. POR LO QUE DEBERAN DE EFECTUAR LAS MODIFICACIONES PRESUPUESTALES CORRESPONDIENTES Y SE CORRIJA ESTA SITUACION, LO EJERCIDO SE SOPORTA POR PAGO DE ALIMENTOS A BOMBEROS Y VOLUNTARIOS PARA APAGAR INCENDIOS FORESTALES EN EL LADO SUROESTE DE NOGALES.

**ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS**

	TRIMESTRE ABRIL-JUNIO 2006	ANUAL DE ENERO-JUNIO 2006
INGRESOS	87,704,745.32	183,765,645.24
EGRESOS	94,433,259.31	169,609,453.00
DIFERENCIA	6,728,513.99	14,156,192.24

SU RESULTADO EN EL TRIMESTRE ES NEGATIVO EN UN 7.67% Y POSITIVO DE FORMA ANUAL EN UN 7.70 % CON RELACION A LOS INGRESOS CAPTADOS Y GASTOS REALES EJERCIDOS, COMO SE MUESTRA EN RELACION ARRIBA PRESENTADA.

**111. - FONDO FIJO.**

AL 30 DE JUNIO DEL 2006, SE PRESENTA EN AUXILIAR DE CUENTA UN TOTAL DE (19) DIECINUEVE DOTACIONES DE FONDOS A LAS DIFERENTES DEPENDENCIAS Y DEPARTAMENTOS DE ESTE H. AYUNTAMIENTO, SUMANDO UN IMPORTE DE \$ 56,000.00 (CINCUENTA Y SEIS MIL PESOS 00/100 M. N.)

**112. - BANCOS**

AL 30 DE JUNIO DEL 2006, SE PRESENTA UN SALDO EN **AUXILIAR CONTABLE DE BANCOS** POR LA CANTIDAD DE \$9,840,236.96 (NUEVE MILLONES OCHOCIENTOS CUARENTA MIL DOCIENTOS TREINTA Y SEIS PESOS CON NOVENTA Y SEIS CENTAVOS) CONFORMADO POR (12) DOCE CUENTAS DE CHEQUES DE DIVERSOS BANCOS, MISMAS QUE RELACIONAMOS A CONTINUACIÓN:

NOMBRE DEL BANCO	SALDO SEGÚN LIBROS CONTABLES	SALDO SEGÚN BANCOS	DIFERENCIA
BANCOMER 452342553	9,218,691.36	19,190.36	9,199,501.00
BANCRECER 129133456	2,551,965.88	631,286.97	1,920,678.91
BANAMEX 7386692	106,181.47	106,245.18	63.71
BANAMEX 943758	453,039.28	395,871.41	57,167.87

BANORTE 0155646405	191,742.29	195,379.53	3,637.24
BANCOMER 00141969994	7,650,078.18	1,446,693.60	6,203,384.58
BANCOMER 142635267 DLLS.	19,788.48	23,154.78	3,366.30
COMPLEMENT. 142635267	205,817.58		
BANCOMER 0143893715	48,444.78	64,992.78	16,548.00
BANCOMER 143938611	21,405.08	21,405.08	
SANTANDER SERFIN 50159414	50,311.10	90,854.13	40,543.03
HSBC 04030251010	10,000.00	10,000.00	
SANTANDER SERFIN 50175182-2	4,612,927.58	4,730,431.08	117,503.50

COMO SE PUEDE OBSERVAR EN LA RELACIÓN DE CUENTAS, LOS SALDOS DE LA CUENTA DE CHEQUES DE BANCOMER 00141969994, SE PRESENTAN EN AUXILIAR CONTABLE CON SALDO CONTRARIO A LA NATURALEZA DE LA CUENTA POR LO QUE RECOMENDAMOS SE LLEVE UN ESTRICTO CONTROL DE LOS DEPÓSITOS Y RETIROS DE ESTAS CUENTA EN LIBROS Y SE REALICEN OPORTUNAMENTE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS PARA CONOCER EL COMPORTAMIENTO DE LOS MOVIMIENTOS Y EN SU CASO, EVITARSE EL PAGO DE CARGOS QUE PUDIERA EFECTUARLE EL BANCO POR CHEQUES GIRADOS POR INSUFICIENCIA DE FONDOS.

**EN VERIFICACIÓN SELECTIVA A LAS CONCILIACIONES SE DESPRENDEN LAS SIGUIENTES OBSERVACIONES:**

**CUENTA 04523425553 B. B. V. BANCOMER. INVERSION.**

EN ESTA CUENTA SE REGISTRAN LOS FONDOS DE PARTICIPACIONES ESTATALES .136 LEY DE COORDINACIÓN FISCAL (EXPORTACIONES E IMPORTACIONES) Y FONDOS DE FORTALECIMIENTO MUNICIPAL, QUE MENSUALMENTE NOS REMITE EL GOBIERNO FEDERAL POR CONDUCTO DEL GOBIERNO DEL ESTADO, VÍA PARTICIPACIONES ESTATALES. PRESENTA AL 30 DE JUNIO DEL 2006, SALDO SEGÚN LIBROS DE CONTABILIDAD POR \$9,218,691.36 (NUEVE MILLONES DOCIENTOS DIECIOCHO MIL SIENTOS NOVENTA Y UN PESOS CON TREINTA Y SEIS CENTAVOS.),SE OBSERVA EN CONCILIACIÓN BANCARIA DEL MES DE MARZO COMO **CARGOS DEL BANCO NO CORRESPONDIDOS**, LA CANTIDAD DE \$9,200,000.00 DE FECHA JUNIO 30/06 CON EL CONCEPTO DE APERTURA DE INVERSION, SIENDO ESTA LA DIFERENCIA QUE PRESENTA LOS LIBROS CONTABLES CON SALDO EN BANCOS DE ESTA CUENTA.

**BANORTE 129133456**

EN ESTA CUENTA SE MANEJAN LOS FONDOS DE FOPIN PARA LA EJECUCIÓN DE OBRAS PUBLICAS, PRESENTANDO UN SALDO EN ESTADO DE CUENTA BANCARIO AL 30 DE JUNIO DEL 2006 POR \$631,286.97 (SEICIENTOS TREINTA Y UN MIL DOCIENTOS OCHENTA Y SEIS PESOS CON NOVENTA Y SIETE CENTAVOS) Y EN LIBROS CONTABLES LA CANTIDAD DE \$2,551,965.88 ( DOS MILLONES QUINIENTOS CINCUENTA Y UN MIL NOVECIENTOS SESENTA Y CINCO PESOS CON OCHENTA Y OCHO CENTAVOS )EN VERIFICACIÓN A LA CONCILIACIÓN BANCARIA SE OBSERVAN EN ESTA CUENTA COMO **CREDITOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS** DE FECHA JUNIO 30-06 LA CANTIDAD DE \$1,493,247.64 CON EL CONCEPTO DE INVERSION MESA DE DINERO, ASIMISMO \$335,203.80 Y \$495,657.68 CON LA MISMA FECHA, CON EL CONCEPTO CH. 00674 Y 00673 PAGADOS NO CONTABILIZADOS RESPECTIVAMENTE, DICHS IMPORTES SON LOS QUE COMPONEN LA DIFERENCIA DEL SALDO EN BANCOS Y LIBROS DE CONTABILIDAD.

**CUENTA 738669-2 BANAMEX.**

EN ESTA CUENTA SE MANEJABAN LOS FONDOS ETIQUETADOS DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL, PRESENTADO UN SALDO EN BANCOS AL 30 DE JUNIO DEL 2006.- POR \$106,245.18, EN VIRTUD DE QUE NO HA PRESENTADO MOVIMIENTOS DESDE EL MES DE OCTUBRE, UNICAMENTE CARGOS POR COMISIONES E IVA QUE LE APLICA EL BANCO SE SUGIERE NUEVAMENTE PROCEDAN A SU CANCELACIÓN Y TRASPASO A LA CUENTA DE CHEQUES DONDE ACTUALMENTE SÉ ESTAN MANEJANDO ESTOS FONDOS.

**CUENTA 94375-8 DE BANAMEX.**

EN ESTA CUENTA SE MANEJAN LAS OPERACIONES DE PAGO DE SUELDOS DE PERSONAL DE ESTE H. AYUNTAMIENTO, PRESENTANDO SALDO EN LIBROS LA CANTIDAD DE \$ 453,039.28 Y EN BANCOS \$ 395,871.41, EN REVISIÓN A LA CONCILIACION BANCARIA SE OBSERVA DETALLADO CON FECHA ABRIL-11-06 COMO CHEQUES EN TRANSITO LA CANTIDAD DE \$812,729.00 CON EL CONCEPTO DE **PAGO DE BONO SEG. PUBLICA** EL CUAL DEBERIA HABERSE REGISTRADO COMO **CREDITOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS** SIENDO ESTE DEPOSITO PARA CUBRIR EL IMPORTE DE \$802,855.00 QUE DETALLAN EN ESTA CONCILIACION, COMO CARGOS DEL BANCO NO CORRESPONDIDOS CON FECHA ABRIL 11-06 COMO **PIBE DE SEGURIDAD PUBLICA**, POR LO QUE SE RECOMIENDA SE ANALICEN ESTOS IMPORTES PARA LA ELABORACION DE ASIENTOS DE AJUSTE CONTABLES EN LIBROS Y DEPURACION EN CONCILIACION BANCARIA. Y EN EVENTOS FUTUROS VERIFIQUEN MAS A FONDO LA NOMINA DE PAGO POR ESTOS CONCEPTOS, QUE SEA SIMILAR AL DEPOSITO POR ACREDITAR EN LA CUENTA DE BANCOS.

**CUENTA 0155646405 BANORTE PROGRAMA HABITAT**

AL 30 DE JUNIO DEL 2006 PRESENTA UN SALDO EN **BANCOS DE \$ 195,379.63 Y EN LIBROS CONTABLES LA CANTIDAD DE \$191,742.29**; EN ESTA CUENTA SE MANEJAN LOS FONDOS FEDERALES DEL RAMO 20 "PROGRAMA HABITAT" NUEVAMENTE RECOMENDAMOS A LAS DEPENDENCIAS EJECUTORAS DE ESTE PROGRAMA APLIQUEN Y EJERZAN ESTE GASTO DE ACUERDO A LAS REGLAS DE OPERACIÓN Y LINEAMIENTOS ESPECÍFICOS DE ESTE PROGRAMA, ADEMÁS SÉ DE CUMPLIMIENTO A LOS ACUERDOS DE COORDINACIÓN PARA LA ASIGNACIÓN Y OPERACIÓN DE ESTOS RECURSOS. EN VERIFICACIÓN A LA CONCILIACIÓN BANCARIA DEL MES DE JUNIO-06 SE OBSERVA DETALLADO COMO **CHEQUES EN TRANSITO** LA CANTIDAD DE \$3,637.34 SIENDO ESTA LA DIFERENCIA QUE SE PRESENTA EN LIBROS CONTABLES CONTRA SALDO EN BANCOS.

**CUENTA 014196994 BANCOMER.**

EN ESTA CUENTA SE MANEJA EL GASTO CORRIENTE DEL MUNICIPIO OBERVANDOSE QUE PRESENTA SALDO EN BANCOS POR \$ 1,446,693.60 Y EN LIBRO AUXILIAR DE CUENTA AL 30 DE JUNIO DEL 2006 ( \$7,650,078.18) CONTRARIO A LA NATURALEZA DE ESTA CUENTA, OBSERVÁNDOSE EN LA CONCILIACION BANCARIA QUE RELACIONAN COMO CHEQUES EN TRANSITO LA CANTIDAD DE \$7,719,570.43 DETECTANDOSE QUE ES MUY INFERIOR EL SALDO EN BANCOS PARA CUBRIR ESTE IMPORTE DE CHEQUES PENDIENTES DE PAGO. SIENDO ESTA LA CAUSA QUE PRESENTEN EN EL DOCUMENTO DE CONCILIACION LA CANTIDAD DE \$15,618.73 DE CARGOS EFECTUADOS POR EL BANCO, DE COMISIONES POR SOBREGIRO DE CHEQUES, EN TAL VIRTUD SE RECOMIENDA ANALICEN ESTA OBSERVACION Y EVITEN LOS CARGOS POR SOBREGIRO DE ESTA CUENTA Y A LA VEZ PRESENTEN ESTADOS FINANCIEROS REALES Y CONFIABLES. DETALLAMOS LOS SIGUIENTES MOVIMIENTOS QUE PRESENTAN UNA ANTIGÜEDAD MAYOR A TRES MESES, SEGÚN DETALLE A CONTINUACIÓN:

**CHEQUES EN TRANSITO**

FECHA	No CHEQUE	BENEFICIARIO	IMPORTE
17-May-05	13984	TRANSPORTE TURISTICO ARCE	20,000.00
8-Jun-05	14483	COLOR EXPRESS DE MEXICO	3,220.00
23-Jun-05	14878	CESAR MORENO ANGUIANO	2,300.00
24-Jun-05	14931	CARIBEAN NOGALES	1,476.00
30-Jun-05	15239	INSTITUTO TECNOLOGICO DE NOGALES	1,500.00
23-Ago-05	16359	NADIA VILLEGAS RAMIREZ	1,389.10
25-Ago-05	16447	JULIETA IRENE CURIEL	300.00
29-Ago-05	16677	HOTEL GRANADA	470.47

29-Ago-05	16691	ANDRES CASTILLO TORRES	605.00
9-Sep-05	17049	SOFIA GARCIA B.	1,050.00
20-Sep-05	17130	KARLA OZUNA MIRANDA	2,000.00
20-Sep-05	17132	FERNANDO RUIZ CORONADO	2,000.00
22-Sep-05	17209	ENLACES TURISTICOS	5,500.00
22-Sep-05	17240	ALEJANDRO PEREZ LARIOS	957.00
22-Sep-05	17245	EL CENTRO MERCANTIL	573.10
22-Sep-05	17253	ALOPATA PROF. DEL NORTE	196.56
22-Sep-05	17424	EL CENTRO MERCANTIL	1,098.50
19-Oct-05	17792	MA. GPE. ROCHIN G.	300.00
19-Oct-05	17829	JAIME DURAN	1,872.00
19-Oct-05	17839	MA. JESUS PEREZ ROMAN	500.00
25-Oct-05	18112	RECTIFICADOS DE NOGALES	2,750.00
25-Oct-05	18133	ASOCIACION DE JUBILADOS	4,500.00
16-Nov-05	18496	INSTITUTO SONORENSE	300.00
30-Nov-05	18735	OSCAR ENRIQUEZ BAEZ H.	655.20
9-Dic-05	18959	VIAJES CARABELA TRAVEL	4,749.55
29-Dic-05	19281	CENTRO DE CAPACITACION	5,500.00
29-Dic-05	19282	CENTRO DE CAPACITACION	10,560.00
30-Dic-05	19392	LANDAVAZO PERRAU REBECA	600.00
30-Dic-05	19766	FRANCISCO REYES RUIZ	858.74
ENE-24-06	20039	ADALBERTO ESQUER TIRADO	500.00
ENE-24-06	20040	LEOPOLDO MUNGUIA HEREDIA	500.00
ENE-24-06	20041	JUANA DE DIOS FELIX F.	500.00
ENE-27-06	20202	BEBIDAS REFRESCANTES	98.00
ENE-31-06	20239	RAMON ANGEL BORBON	1,150.00

DEBIDO A LA ANTIGÜEDAD QUE PRESENTAN ESTOS MOVIMIENTOS, DEBERAN ANALIZAR E INVESTIGAR CADA UNA DE ESTAS PARTIDAS QUE SE DETALLAN EN LA CONCILIACION PARA CONOCER EL MOTIVO, Y EN CONSECUENCIA REALIZAR LAS CORRECCIONES PERTINENTES, O EN SU DEFECTO SOLICITAR AUTORIZACION AL H. CABILDO MUNICIPAL PARA SU CANCELACION, LO ANTERIOR CON EL FIN DE DAR CUMPLIMIENTO AL ARTICULO 181, FRACCION I Y II, DE LA LEY GENERAL DE TITULOS Y OPERACIONES DE CREDITO Y DAR VERACIDAD Y CONFIABILIDAD A LA INFORMACION PRESENTADA EN LOS ESTADOS FINANCIEROS.

**CREDITOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS:**

FECHA	CONCEPTO	IMPORTE
MAR-17-05	DEPOSITO CHEQUE DE OTRO BANCO	33,159.36
MAR-22-05	DEPOSITO CHEQUE OTRO BANCO	35,870.60
MAY-04-06	TRASPASO ENTRE CUENTAS	6,235.00
MAY-19-06	DEPOSITO CHEQUE 47463336	262.50
MAY-23-06	DEPOSITO CHEQUES 5090217	68,795.00
MAY-23-06	DEPOSITO CHEQUES 5090217	4,018.30
MAY-23-06	DEPOSITO 5090283	4,152.00
MAY-24-06	DEPOSITO EFECTIVO 504222	76,334.00
MAY-24-06	DEPOSITO EFECTIVO 5042422	225.00

MAY-24-06	DEPOSITO EFECTIVO 5042433	33,290.00
MAY-24-06	DEPOSITO EFECTIVO	1,990.56
MAY-24-06	DEPOSITO EFECTIVO	15,988.00
MAY-24-06	DEPOSITO EFECTIVO	17,886.00
MAY-24-06	DEPOSITO EFECTIVO	6,407.50
MAY-24-06	DEPOSITO EFECTIVO	523.00
MAY-24-06	DEPOSITO EFECTIVO	26,404.80
MAY-24-06	DEPOSITO EFECTIVO	9,416.00

COMO SE PUEDE OBSERVAR EN ESTA RELACION EXISTEN DEPOSITOS NO CONSIDERADOS EN LIBROS CON BASTANTE ANTIGÜEDAD QUE DATAN DEL MES DE MARZO DEL AÑO 2005, Y EL RESTO DEL MES DE MAYO DEL PRESENTE AÑO, MISMOS MOVIMIENTOS QUE DEBERIAN DE HABERSE DEPURADO EN ESTA CONCILIACION DEL MES DE JUN- 10-06, POR LO QUE NUEVAMENTE INSISTIMOS QUE ACUDAN A LA INSTITUCION BANCARIA Y SOLICITEN COPIA DE LAS FICHAS DE ESTOS DEPOSITOS PARA CONOCER EL ORIGEN DE ESTOS CREDITOS Y EN SU CASO PROCEDER DE MANERA INMEDIATA A SU REGISTRO CONTABLE EN LIBROS AUXILIAR DE BANCOS PARA SU DEPURACION EN EL DOCUMENTO DE CONCILIACION.

ES PRUDENTE REITERAR AL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD DEPENDIENTE DE TESORERIA MUNICIPAL, LLEVE UN ESTRICTO CONTROL DE LOS MOVIMIENTOS DE CARGOS Y ABONOS QUE SÉ ESTEN GENERANDO EN ESTA CUENTA Y TENGAN MAS CUIDADO EN EL REGISTRO Y APLICACIÓN CONTABLE EN LIBROS DE ESTOS MOVIMIENTOS, ADEMÁS QUE SE REALICEN OPORTUNAMENTE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS PARA ESTAR EN POSIBILIDADES DE CONOCER EL COMPORTAMIENTO DE LOS MOVIMIENTOS QUE SÉ ESTEN GENERANDO, CON EL FIN DE QUE SE PRESENTE EL DOCUMENTO DE CONCILIACIÓN LO MAS REAL, TRANSPARENTE Y EFICIENTE POSIBLE.

**CUENTA 0142635267 DE B. B. V. BANCOMER DLLS**

EN ESTA CUENTA SE REGISTRAN LOS INGRESOS EN DÓLARES, GIRANDO CHEQUES EN ESTA MONEDA PARA PAGO DE OPERACIONES DEL GASTO CORRIENTE, PRESENTANDO AL 30 DE JUNIO DEL 2006, SALDO EN AUXILIAR CONTABLE POR 19,788.44 DLLS. Y EN ESTADO DE CUENTA DE BANCOS LA CANTIDAD DE 23,154.78 DLLS.

**CUENTA 655015994145 DE BANCO SANTANDER SERFIN**

EN ESTA CUENTA SE REGISTRAN LOS INGRESOS POR MULTAS FEDERALES PRESENTANDO SALDO EN ESTADO DE CUENTA DEL BANCO POR \$ 90,854.13 Y EN LIBROS DE CONTABILIDAD \$50,311.10 AL 30 DE JUNIO DEL 2006. EN REVISION A CONCILIACION BANCARIA NUEVAMENTE SE OBSERVAN QUINCE ( 15 ) MOVIMIENTOS COMO **CREDITOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS** QUE DATAN DE FECHA OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DEL 2005 LOS CUALES SUMAN LA CANTIDAD DE \$6,177.00), ADEMÁS DE OTROS DEPOSITOS DE LOS MESES DE ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL Y MAYO DEL PRESENTE AÑO, POR LO QUE SE RECOMIENDA QUE DE MANERA INMEDIATA ACUDAN A LA INSTITUCION BANCARIA Y LE SOLICITEN COPIA DE LA FICHA DE ESTOS CREDITOS PARA SU ACLARACION E INMEDIATO REGISTRO EN LIBROS DE CONTABILIDAD.

**CUENTA 004030261010 DEL BANCO H S B C**

EL SALDO QUE PRESENTA ESTA CUENTA DE CHEQUES EN BANCOS Y LIBROS AL 30 DE JUNIO DEL 2006 ES DE \$ 10,000.30, LOS MOVIMIENTOS QUE SE REGISTRABAN EN ESTA, SON LOS RECURSOS QUE NOS ENVIA EL GOBIERNO DEL ESTADO VIA PARTICIPACIONES ( FORTAMUN) FONDOS DE FORTALECIMIENTO MUNICIPAL

**CUENTA 65-50175182-2 DE BANCO SANTANDER SERFIN**

EN ESTA CUENTA SE MANEJAN LOS RECURSOS QUE NOS ENVIA EL GOBIERNO DEL ESTADO VIA PARTICIPACIONES CORRESPONDIENTE A LOS FONDOS FEDERALES DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL, PRESENTANDO UN SALDO EN ESTADO DE CUENTA BANCARIO DE \$4,730,431.08 Y EN LIBROS DE \$ 4,612,927.58, AL 30 DE JUNIO DEL 2006. CABE MENCIONAR QUE DE ENERO A JUNIO DEL PRESENTE AÑO HEMOS RECIBIDO VIA PARTICIPACIONES LA CANTIDAD DE \$ 6,457,176.00

NUEVAMENTE LES REITERAMOS LLEVEN UN CONTROL ESTRICTO DE ESTOS FONDOS POR SER PARTICIPACIONES FEDERALES, LAS CUALES ESTAN SUJETAS A FISCALIZACION POR EL INSTITUTO SUPERIOR DE AUDITORIA Y FISCALIZACION Y CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO, POR SER FONDOS EXCLUSIVOS PARA OBRAS PUBLICAS DE BENEFICIO SOCIAL COMO LO SEÑALA EL ARTICULO 33 DE LA LEY DE COORDINACION FISCAL.

**CUENTA 0143893715 DE BANCO B B V. BANCOMER, DLLS.**

EN VERIFICACION A LA CONCILIACION BANCARIA DE ESTA CUENTA SE OBSERVA UN SALDO EN BANCOS DE 64,992.78 DLLS Y EN LIBROS UN IMPORTE DE 48,444.78 DLLS., EN VERIFICACION A CONCILIACION BANCARIA SE DETALLAN COMO **CREDITOS DEL BANCO NO CONSIDERADOS** EL IMPORTE DE 4,048.00 DLLS. DE FECHA MARZO 03-06 SIENDO EL CONCEPTO DEPOSITO DE FIDUCIARIO POR LO QUE SE RECOMIENDA SOLICITEN A LA INSTITUCION BANCARIA COPIA DE LA FICHA DEPOSITO CON EL FIN DE QUE ANALICEN ESTE MOVIMIENTO Y EN SU CASO PROCEDAN A EFECTUAR LOS ASIENTOS CONTABLES PARA SU REGISTRO EN LIBRO AUXILIAR DE BANCOS.

**113. - CRÉDITO EDUCATIVO.**

AL 30 DE JUNIO DEL 2006, SE PRESENTA CON UN SALDO DE \$ 321,000.00 CORRESPONDIENTE A CRÉDITO EDUCATIVO OTORGADOS A ESTUDIANTES DE DIFERENTES NIVELES ESCOLARES, NUEVAMENTE HACEMOS LA OBSERVANCIA QUE ESTA PARTIDA NO HA TENIDO NINGÚN MOVIMIENTO DESDE QUE ENTRO EN FUNCIONES LA ADMINISTRACIÓN 2000-2003

**116.-FIDEICOMISO ARROYO LOS NOGALES.**

EL SALDO QUE PRESENTA AL 30 DE JUNIO DEL 2006, ES DE \$ 71,898,023.05 SIENDO ESTE IMPORTE POR CONCEPTO DE CARGOS EFECTUADOS POR LA SECRETARIA DE FINANZAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO Y ADEUDO DEL FIDEICOMISO ARROYO LOS NOGALES POR CREDITO OTORGADO POR BANOBRAS.

**117. - DEUDORES DIVERSOS.**

EL SALDO QUE PRESENTA AL 30 DE JUNIO DEL 2006, ES DE \$1,970,683.80 SEÑALANDO LOS DEUDORES MÁS REPRESENTATIVOS:

NOMBRE	SALDO AL 30 DE JUNIO DEL 2006
TESORERIA DE LA FEDERACION	165,262.00
RECURSOS MATERIALES	302,934.93
HABIT. MODULO SANITARIO	228,056.76
PROGRAMA HABITAT 2004	57,401.95
CREDITO AL SALARIO	457,293.62
HABITAT 2005	172,517.18
MARIBEL GUERRA CORDOBA	122,500.00
CONSTRUCTORA DARMA	71,663.50
ALEJANDRA GALAZ AGUAYO	23,876.70

EN LO QUE RESPECTA AL SALDO DE \$302,934.93 DE RECURSOS MATERIALES, NUEVAMENTE INSISTIMOS EN RECOMENDAR REALICEN INVENTARIO FISICO DE LAS EXISTENCIAS DEL STOCK DE ALMACEN CON EL FIN DE QUE VERIFIQUEN Y COTEJEN QUE LOS VALORES DE MATERIALES Y ARTICULOS DE OFICINA COINCIDAN CON EL IMPORTE QUE SE REGISTRA CONTABLEMENTE EN ESTE AUXILIAR DE CUENTA. LO ANTERIOR DEBIDO A QUE EL SALDO DE DICHO AUXILIAR HA SIDO OBJETO DE OBSERVACION POR AUDITORES DEL INSTITUTO SUPERIOR DE AUDITORIA Y FISCALIZACION DEL GOBIERNO DEL ESTADO EN LA REVISION DE LA CUENTA PUBLICA. ADEMAS DE QUE EN PROCESO DE LA YA PROXIMA ENTREGA-RECEPCION DE ESTA ADMINISTRACION MUNICIPAL SE TENDRAN QUE RELACIONAR EN FORMATO PREVIAMENTE ELABORADO TODO EL MATERIALY EQUIPO QUE SE ENCUENTRA EN STOCK DE ALMACEN.

DE IGUAL MANERA SE OBSERVA EN AUXILIAR DE CUENTA SALDO POR LA CANTIDAD DE \$2,100.00 A NOMBRE DE PATRICIA SERRATO EMPLEADA MUNICIPAL, EL CUAL PRESENTA MAS DE SEIS MESES DE ANTIGÜEDAD, POR LO QUE SE RECOMIENDA SEA ANALIZADO Y EN SU DEFECTO PROCEDAN A SU COBRO Y DEPURACION DE DICHO AUXILIAR.

NUEVAMENTE SE RECOMIENDA A TESORERÍA MUNICIPAL PROCEDAN A EFECTUAR LA DEPURACIÓN DE PARTIDAS CON MAYOR ANTIGÜEDAD Y LLEVEN UN ESTRICTO SEGUIMIENTO DE CONTROL DE ESTOS REGISTROS, EN VIRTUD DE QUE ESTAS INMOVILIZACIONES AFECTAN LA CAPACIDAD DE RECURSOS Y LIQUIDEZ EN LAS FINANZAS DE ESTE H. AYUNTAMIENTO. ADEMAS QUE EN LA PROXIMA ENTREGA-RECEPCION DE ESTA ADMINISTRACION MUNICIPAL SE DEBERAN PRESENTAR LIQUIDADOS TODOS ESTOS ADEUDOS.

#### **118. - FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS.**

ESTA CUENTA PRESENTA UN SALDO AL 30 DE JUNIO DEL 2006 DE \$149,143.71, SEÑALANDO LOS DEUDORES MÁS REPRESENTATIVOS.

NOMBRE	SALDO AL 30 DE JUNIO DEL 2006
ALEJANDRO ENCINAS ARVAYO	10,013.82
ISRAEL ARTURO GOMEZ DANIEL	16,665.00
EMERSON CASTAÑEDA	15,032.00
JOSE LUIS HERNANDEZ R.	9,000.00
RAMON VALENZUELA FELIX	23,188.00
SAUL BORBON LEYVA	8,000.00
EVANGELINA SMITH	22,336.70
MARIA DE LA LUZ LOPEZ MORENO	12,500.00
ENEDINA PARRA MELENDREZ	10,000.00

#### **120.- CREDITO EN PERIODO DE AMORTIZACION**

ESTA CUENTA PRESENTA UN SALDO AL 30 DE JUNIO DEL 2006 POR LA CANTIDAD DE \$ 2,200,000.00 CREDITO DEL GOBIERNO DEL ESTADO, EL CUAL SÉ ESTA AMORTIZANDO EN PERIODOS MENSUALES.

#### **ACTIVOS FIJOS:**

RESPECTO A ESTA CUENTA INSISTIMOS EN RECOMENDAR AL DEPARTAMENTO DE ACTIVOS FIJOS DEPENDIENTE DE SINDICATURA MUNICIPAL QUE ES LA RESPONSABLE DEL CONTROL DE ESTOS BIENES, PROCEDA A EFECTUAR UN LEVANTAMIENTO DE INVENTARIO FÍSICO DE TODAS Y CADA UNA DE LAS DEPENDENCIAS Y DEPARTAMENTOS QUE CONFORMAN ESTE H. AYUNTAMIENTO, PONIENDO ESPECIAL ATENCION EN EL MOBILIARIO Y EQUIPO DEL CENTRO COMUNITARIO Y EL ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE, (COAPAES), ASI COMO DE LA MAQUINARIA Y EQUIPO DE LA DIRECCIÓN DE SERVICIOS PUBLICOS

MUNICIPALES, DICHA RECOMENDACIÓN ES CON EL FIN DE QUE ESTEN DEBIDAMENTE ACTUALIZADOS LOS INVENTARIOS FISICOS Y QUE COINCIDAN CON LOS REGISTRADOS EN CONTABILIDAD, LO ANTERIOR PARA ESTAR PREPARADOS CON LA ELABORACIÓN DEL DOCUMENTO EN LA PROXIMA ENTREGA-RECEPCIÓN DE ADMINISTRACION MUNICIPAL QUE SERA EN EL MES DE SEPTIEMBRE DEL PRESENTE AÑO.

### **213. - FONDOS AJENOS.**

PRESENTA UN SALDO AL 30 DE JUNIO DEL 2006, POR LA CANTIDAD DE \$3,303,301.74 **ENUNCIAMOS LOS MÁS REPRESENTATIVOS:**

NOMBRE	NUM. DE CATALOGO	SALDO AL 30 JUNIO-2006
VILLA ANA GABRIELA GUEVARA	0213002203430000	758,096.52
CAJA AHORRO	0213002201190000	569,240.56
ALBERTO SANCHEZ G.	0213002201600000	322,785.00
PLANOS Y MEDIDAS ALIANZA	0213002203420000	156,892.00
PAV. CALLE DURAZNOS	0213002201700000	166,479.00
5 % INSPECCION VIG.	0213002201430000	185,899.76
ELECT. C/LACERTA COL. LIBERTAD	0213002205820000	67,940.00
GLORIA NINFA GUTIERREZ	0213002201860000	58,666.20
FONACOT	0213002201150000	69,742.49
COLINAS DEL SOL	0213002202470000	64,854.00
ELECT. TERESA A. Y PRAXEDI	0213002205910000	47,355.00
UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NOG.	0213002206050000	44,236.39
ELECT. 5 CALLES COL. COLOSIO	0213002206030000	37,165.00
EDIFICAC. MODERNAS DE SONORA	0213002205980000	24,830.93

### **ENUNCIAMOS LOS SALDOS QUE PRESENTAN MÁS ANTIGUEDAD:**

EN VERIFICACION Y ANALISIS AL AUXILIAR DE CUENTA SE OBSERVAN **SALDOS DEUDORES DE \$1,000.00 Y \$40,460.77** A NOMBRE DE **DESCUENTO DE REGIDORES PRI Y ALIANZA SOCIAL NOGALENSE** RESPECTIVAMENTE, CONTRARIOS A LA NATURALEZA DE LA CUENTA, LOS CUALES DEBERIAN SER ACREEDORES POR SER ESTA CUENTA DE PASIVO. POR TAL SITUACION SE RECOMIENDA ANALICEN ESTOS IMPORTES Y PROCEDAN DE MANERA INMEDIATA A ELABORAR LOS AJUSTES CONTABLES PERTINENTES Y SE CORRIJA ESTA OBSERVACION.

### **214. - PROVEEDORES.**

PRESENTA UN SALDO AL 30 DE JUNIO DEL 2006 DE \$1,529,837.84, POR LO QUE RECOMENDAMOS A OFICIALÍA MAYOR (ÁREA DE RECURSOS MATERIALES) Y TESORERÍA MUNICIPAL, SE INVOLUCREN MAS EN LA SUPERVISIÓN Y REGISTRO DE ESTAS OPERACIONES, YA QUE REPRESENTAN LAS OBLIGACIONES A CORTO PLAZO DE LOS PRESTADORES DE SERVICIOS DE ESTE H. AYUNTAMIENTO, ADEMÁS DE SER UNA HERRAMIENTA ESTADÍSTICA IMPORTANTE, SE MANTIENE UN PADRÓN ACTUALIZADO DE LOS MISMOS.

**ENUNCIAMOS LOS MÁS REPRESENTATIVOS:**

<b>NOMBRE</b>	<b>NUM. DE CATALOGO</b>	<b>SALDO AL 30 DE JUNIO DEL 2006</b>
MONTES VENEGAS ABELARDO	0214002306950000	432,267.55
NUÑEZ VALENZUELA MANUEL	0214002306890000	230,560.00
BARRAZA A. MA. ERNESTINA	0214002305930000	76,617.00
NOMAJOES SA CV	0214002306700000	141,865.79
MIRANDA RUIZ RAMON A.	0214002304490000	134,117.21
COMERC. Y SERVICIOS	0214002300150000	125,017.50
REFACC. MIRANDA HNOS.	0214002300050000	59,400.53
OROZCO PLANCARTE GUADALUPE	0214002305890000	30,182.33
BOJORQUEZ MORENO MIGUEL	0214002304730000	85,214.51
SUMA INDUSTRIAL SA	0214002306120000	26,847.46
PROVEEDOR DEL HERRERO	0214002300180000	59,096.87
VILCHES JACOBO RAMON A.	0214002306800000	60,060.00
DISTRIBUIDORA LUB. NOGALES	0214002306650000	24,96.60
SEMEX SA	0214002304660000	30,233.25
CAMIONES DEL NOROESTE	0214002305610000	23,867.48
GRACIA DGUEZ. VICTOR	0214002304320000	23,292.50
AMAYA VEGA MANUEL ISIDO	0214002306380000	24,592.85
AMAYA ROJAS CARLOS	0214002306930000	45,434.40

**ENUNCIAMOS LOS SALDOS QUE PRESENTAN MAYOR ANTIGUEDAD :**

<b>NOMBRE</b>	<b>NUM. DE CATALOGO</b>	<b>SALDO AL 30 DE JUNIO DEL 2006</b>
VILCHES JACOBO RAMON A.	0214002306800000	60,060.00
SEMEX SA	0214002304660000	30,233.25
DIAZ TORRES RAMON	0214002306760000	4,400.00
CORSAN	0214002300220000	4,671.37
LIZARRAGA ROBLES JOSE	0214002305080000	4,563.49
CERVANTES ACOSTA MA. AMPARO	0214002304770000	16,025.56
PUREZA AGUA	0214002306520000	537.60
NOMAJOES, S.A.C.V.	0214002306700000	141,861.79

EN VIRTUD DE QUE ESTOS SALDOS PRESENTAN MAS DE TRES MESES DE ANTIGÜEDAD, SE RECOMIENDA AL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD PROCEDAN A SU VERIFICACION Y ANALISIS, PARA QUE EN SU CASO SEAN DEPURADOS DEL AUXILIAR DE CUENTA CONTABLE.

**215. - ACREEDORES DIVERSOS.**

PRESENTA UN SALDO AL 30 DE JUNIO DEL 2006, POR LA CANTIDAD DE \$ 1,881,204.35 SEÑALANDO LOS MÁS REPRESENTATIVOS:

NOMBRE	NUM. DE CATALOGO	SALDO AL 30 DE JUNIO DEL 2006
FIDEICOMISO SEG. PUBLICA	0215002400610000	1,232,173.32
DESC. CUOTA SINDICAL	0215002400010000	191,750.85
DESCUENTO MUEBLES SINDI	0215002400050000	84,425.46
DESCUENTOS ESPECIALES	0215002400130000	18,507.85

**216.- CREDITO A LARGO PLAZO**

EL SALDO QUE PRESENTA ESTA CUENTA DE BALANCE AL 30 DE JUNIO DEL 2006 ES DE \$ 48,070,664.75, SIENDO ESTE IMPORTE POR CONCEPTO DE DEUDA CONTINGENTE POR CREDITO CON BANOBRAS DEL FIDEICOMISO ARROYO LOS NOGALES MISMO QUE FUE ENVIADO POR EL GOBIERNO DEL ESTADO PARA SU REGISTRO EN ESTE MUNICIPIO, SE SUGIERE SOLICITEN A QUIEN CORRESPONDA TODOS LOS BIENES INMUEBLES ( TERRENOS ) PATRIMONIO DE ESTE FIDEICOMISO Y LA SITUACION LEGAL EN QUE SE ENCUENTRAN.

**OTROS COMENTARIOS Y SUGERENCIAS**

CON MOTIVO DE LA PROXIMA ENTREGA-RECEPCION DE LA ADMINISTRACION MUNICIPAL, ES PRUDENTE RECOMENDAR A LA DEPENDENCIA DE SINDICATURA MUNICIPAL VERIFIQUE FÍSICAMENTE EL MOBILIARIO MAQUINARIA PESADA Y EQUIPO DE CADA DEPENDENCIA COTEJÁNDOLO CON LOS REGISTROS CONTABLES Y REVISE LA SITUACION LEGAL DE LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES ( TERRENOS, EDIFICIOS ETC. ), ASI COMO EL CORRECTO REGISTRO Y CUSTODIA DE LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA, ADEMAS VERIFIQUEN LA OCUPACION REAL DE DICHS BIENES OBSERVANDO QUE SEAN LOS ADECUADOS PARA SATISFACER LOS REQUERIMIENTOS DE SERVICIO DE LAS DEPENDENCIAS Y LA COMUNIDAD.

SE RECOMIENDA AL DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS DEPENDIENTE DE OFICIA MAYOR, VERIFIQUE PERIODICAMENTE QUE EL PERSONAL DE CONFIANZA, BASE Y HONORARIOS, SE ENCUENTRE FISICAMENTE PRESTANDO SUS SERVICIOS EN SU AREA DE ADSCRIPCION, Y QUE EXISTA EVIDENCIA DOCUMENTAL DE SUS LABORES Y QUE DICHO PERSONAL SE CONFIRME EN LA NOMINA. DE SUELDOS; DE IGUAL FORMA VERIFIQUE QUE, EN EL CASO DE PROGRAMAS DE INCENTIVOS O ESTIMULOS Y PAGO DE PRESTACIONES ADICIONALES, QUE LAS MISMAS SE OTORGUEN DE CONFORMIDAD CON LAS NORMAS APLICABLES Y CON ESTRICTO APEGO A LOS PRESUPUESTOS CORRESPONDIENTES. LO ANTERIOR EN VIRTUD DE QUE YA SE ENCUENTRA PROXIMA LA ENTREGA-RECEPCION DE ESTA ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL.

ES PRUDENTE SUGERIR Y RECOMENDAR HA OFICIALÍA MAYOR Y TESORERIA MUNICIPAL QUE TODAS LAS OPERACIONES QUE REALICE RESPECTO A LOS BIENES Y SERVICIOS QUE ESTÉN REQUIRIENDO LAS DEPENDENCIAS Y/O DEPARTAMENTOS, SE ADQUIERAN RESPETANDO LAS DISPOSICIONES DE LA LEY DE ADQUISICIONES Y DEL REGLAMENTO DEL COMITÉ DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS, BAJO LAS CONDICIONES MÁS CONVENIENTES, VERIFICANDO QUE LOS PROVEEDORES O PRESTADORES DE SERVICIO SELECCIONADOS SEAN AQUELLOS QUE OFREZCAN LAS MEJORES CONDICIONES, RESPECTO A CALIDAD, PRECIO, FINANCIAMIENTO, GARANTÍAS Y SERVICIOS CONSIDERADOS EN GENERAL Y QUE EL GASTO CORRIENTE SE EJERZA DE ACUERDO CON EL PRESUPUESTO AUTORIZADO Y REVISEN LOS PROCEDIMIENTOS PREVIOS AL PAGO Y DE LA EVIDENCIA DE SU APLICACIÓN POR PARTE DE QUIENES LOS REALIZAN, VERIFICANDO QUE HAYA DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA SUFICIENTE PARA EFECTUAR LA EROGACION, Y QUE CONSTE EN DOCUMENTO DEBIDAMENTE AUTORIZADO SU APLICACIÓN.

DE LA MISMA MANERA INSISTIMOS EN RECOMENDAR AL DEPARTAMENTO DE BIENES Y SERVICIOS DEPENDIENTE DE OFICIALIA MAYOR REALICEN PERIODICAMENTE CONCILIACIONES ENTRE LOS REGISTROS DE ALMACEN Y LOS CONTABLES, QUE SEAN COINCIDENTES CON EL AUXILIAR DE CUENTA 117. - DEUDORES DIVERSOS (RECURSOS MATERIALES), Y EN LA PRACTICA DE RECuentOS FISICOS AL STOCK DE EXISTENCIAS DE MATERIALES, SUPERVISAR Y ACLARAR LAS DIFERENCIAS QUE RESULTEN, ESTA RECOMENDACIÓN LA HACEMOS POR MOTIVO QUE ESTA PARTIDA ES SUJETA A REVISION POR AUDITORES DEL INSTITUTO SUPERIOR DE AUDITORIA Y FISCALIZACION DE LA CONTADURIA MAYOR DE HACIENDA DEL CONGRESO DEL ESTADO, EN VISITA DE REVISION A LA CUENTA PUBLICA DE ESTE MUNICIPIO.

NUEVAMENTE LES REITERAMOS QUE NUESTRA FUNCIÓN ES EMINENTEMENTE PREVENTIVA Y LA FINALIDAD ES COADYUVAR CON LAS DISTINTAS ÁREAS PARA QUE EL SISTEMA CONTABLE SE APEGUE A LOS LINEAMIENTOS Y PRINCIPIOS RESPECTIVOS Y QUE LAS OPERACIONES, ASÍ COMO LA INFORMACIÓN QUE SE PROPORCIONE SEA TRANSPARENTE, OPORTUNA, CONFIABLE Y COMPLETA, TODO LO ANTERIOR CON EL ÚNICO FIN DE PREVENIR OBSERVACIONES QUE SE PUDIERAN PRESENTAR EN LA ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LA CUENTA PUBLICA ANTE EL INSTITUTO SUPERIOR DE AUDITORIA Y FISCALIZACION DEL GOBIERNO DEL ESTADO, PARA SU REVISIÓN Y FISCALIZACIÓN.

## GENERALES

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS AL 30 DE JUNIO DEL 2006	
INGRESOS	IMPORTE
IMPUESTOS	30,475,409.81
DERECHOS	11,278,713.40
PRODUCTOS	636,507.83
APROVECHAMIENTOS	8,018,151.68
PARTICIPACIONES	99,123,526.71
APORT. FEDERAL RAMO 33	25,003,916.60
INGRESOS EXTRAORDINARIOS	9,229,419.51
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>183,765,645.24</b>
EGRESOS	
CABILDO	2,083,745.44
SINDICATURA	1,213,821.35
PRESIDENCIA	7,977,705.80
DIRECCIÓN MUNICIPAL ASUNTOS DE LA MUJER	428,448.26
DESARROLLO SOCIAL	2,051,438.22
INSTITUTO MUNICIPAL DE LA CULTURA	2,831,465.56
CONTRALORÍA	1,245,579.40
SECRETARIA	9,000,370.29
TESORERIA MUNICIPAL	29,385,677.51
SERVICIOS PUBLICOS	36,990,762.22
SEGURIDAD PUBLICA	35,290,305.78
DIR. PLANEACION URBANA	869,740.84
DIR. INFRAESTRUCTURA URBANA	19,537,487.95
OFICIALIA MAYOR	12,958,265.34
DIR. DE CONTROL URBANO	1,161,938.37
INSTITUTO DEL DEPORTE	5,717,981.98
INST. DE LA JUVENTUD	584,210.53
DESARROLLO ECONOMICO	280,508.16
<b>TOTAL EGRESOS</b>	<b>169,609,453.00</b>
<b>DIFERENCIA INGRESOS / EGRESOS</b>	<b>14,156,192.24</b>

COMO SE PUEDE OBSERVAR LOS INGRESOS FUERON SUPERIORES A LOS EGRESOS POR LA CANTIDAD DE \$14,156,192.24 REPRESENTANDO UN 8.34% DE DIFERENCIA EN RELACION AL GASTO REAL EJERCIDO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2006

POR SU IMPORTANCIA NOS PERMITIMOS RELACIONAR EL SEGUIMIENTO DE LOS INGRESOS PRESUPUESTADOS Y CAPTADOS AL 30 DE JUNIO DEL 2006.-

CAPITULO	PRESUPUESTADO	CAPTADO	VARIACIÓN	%
IMPUESTOS	27,916,500.00	30,475,409.81	2,558,909.81	9.16
DERECHOS	11,889,400.00	11,278,713.40	610,686.60	5.13
PRODUCTOS	673,200.00	636,507.53	36,692.47	5.45
APROVECHAMIENTOS	7,448,600.00	8,018,151.68	569,551.68	7.64
SU-TOTAL PROPIOS	47,927,700.00	50,408,782.42	2,481,082.42	5.17
PARTICIPACIONES	84,952,128.00	99,123,526.71	14,171,398.71	16.68
APORT. FEDERAL RAMO 33	29,788,260.00	25,003,916.60	4,784,343.40	16.06
INGRESOS EXTRAORDINARIOS		9,229,419.51	9,229,419.51	100.00
<b>TOTAL</b>	<b>162,668,088.00</b>	<b>183,765,645.24</b>	<b>21,097,557.24</b>	<b>12.96</b>

COMO SE PUEDE OBSERVAR EN ESTA CEDULA DURANTE EL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2006, SE PERCIBIERON INGRESOS SUPERIORES POR LA CANTIDAD DE \$ 21,097,557.24 EN RELACION AL PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO REPRESENTANDO UN 12.96 %, DE INCREMENTO EN ESTE PERIODO.

➤ DETALLAMOS LOS EGRESOS PRESUPUESTALES Y EJERCIDOS AL 30 DE JUNIO DEL 2006, PRESENTÁNDOSE DE LA SIGUIENTE MANERA.

CAPITULO	PRESUPUESTADO	EJERCIDO	VARIACIÓN	%
SERVICIOS PERSONALES	74,003,696.00	74,409,831.26	406,135.26	.55
MATERIALES Y SUMINISTROS	15,700,617.00	15,928,991.60	228,374.60	1.45
SERVICIOS GENERALES	25,679,153.00	31,476,547.20	5,797,394.20	22.57
TRANSFERENCIA DE RECURSOS FISCALES	8,584,790.00	10,324,906.30	1,740,116.30	20.27
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	5,482,748.00	3,210,482.97	2,272,265.03	41.44
INVERSION EN INFRAESTRUCTURA	15,430,004.00	17,391,646.58	1,961,642.58	12.71
EROGACIONES EXTRAORDINARIAS		81,825.83	81,825.83	100.00
DEUDA PUBLICA	14,406,931.00	16,785,221.26	2,378,290.26	16.51
<b>TOTAL</b>	<b>159,,287,939.00</b>	<b>169,609,453.00</b>	<b>10,321,514.00</b>	<b>6.47</b>

INDEPENDIEMENTE DE LAS FUNCIONES QUE DESARROLLAMOS MISMAS QUE SE ENCUENTRAN ESTIPULADAS EN LOS OBJETIVOS Y METAS DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS NOS PERMITIMOS ENUNCIAR A MANERA DE CARPETA INFORMATIVA LAS ACCIONES LLEVADAS A CABO POR ESTE ÓRGANO DE CONTROL Y EVALUACIÓN GUBERNAMENTAL, LAS CUALES CONSIDERAMOS DE MAYOR RELEVANCIA EN EL PERIODO EN MENCIÓN (DETALLE A CONTINUACIÓN):

**LAS ACTIVIDADES REALIZADAS POR LA DIRECCION Y COORDINACION EN LOS MESES DE ABRIL A JUNIO DEL AÑO 2006 NOS PERMITIMOS INFORMARLES LO SIGUIENTE:**

- ◆ ASISTENCIA A ONCEAVA Y DOCEAVA ENTREGA DE BECAS
- ◆ SE ASISTIO EN REPRESENTACIÓN DEL PRESIDENTE MUNICIPAL A LOS SIGUIENTES EVENTOS: “JORNADA PARA LA TRANSPARENCIA Y LEGALIDAD”, MATRIMONIOS COLECTIVOS, ENTREGA DE ENCICLOPEDIA POR FAMILIA OSETE EN BIBLIOTECA PUBLICA, ENTREGA DE DIPLOMAS Y CONSTANCIAS EN CERESO I
- ◆ REINAUGURACIÓN INTERACTIVO PODER JOVEN NOGALENSE CON FORTALECIMIENTO (INSTITUTO DE LA JUVENTUD)
- ◆ ASISTENCIA A MUESTRA GASTRONOMICA PLAZA MIGUEL HIDALGO
- ◆ REUNION CON EL COMITÉ DE ADQUISICIONES

**LAS ACTIVIDADES REALIZADAS POR LA COORDINACIÓN DE AUDITORIA EN LOS MESES DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.- NOS PERMITIMOS INFORMARLES LO SIGUIENTE:**

- ❖ VERIFICAMOS EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS CORRESPONDIENTES AL TRIMESTRE DE ABRIL A JUNIO DEL PRESENTE AÑO DE LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS DE ESTA DEPENDENCIA TURNANDO EL INFORME DE METAS REALIZADAS A EL AREA DE PROGRAMACION Y PRESUPUESTO.
- ❖ EFECTUAMOS REVISION Y VERIFICACION A LAS CONCILIACIONES BANCARIAS DE LAS CUENTAS DE CHEQUES No. 0141969994 DEL BBVA/ BANCOMER DONDE SE MANEJA EL GASTO CORRIENTE DE ESTE MUNICIPIO, CUENTA 0155646405 BANORTE (PROGRAMA HABITAT) Y CUENTA 0142635267 BANCOMER DOLARES AL 30 DE ABRIL DEL 2006
- ❖ REALIZAMOS REVISIÓN Y ARQUEO DE LOS FONDOS FIJOS REVOLVENTES A DISTINTAS DEPENDENCIAS DE ESTE H. AYUNTAMIENTO.
- ❖ PROCEDIMOS A EFECTUAR REVISION A LAS CUENTAS POR COBRAR 117.- DEUDORES DIVERSOS Y 118.- FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS ANALIZANDO LOS AUXILIARES DE MAYOR Y REGISTROS CONTABLES AL 30 DE ABRIL DEL AÑO EN CURSO.
- ❖ SEGUIMIENTO Y VERIFICACION A LAS OBSERVACIONES PENDIENTES DE SOLVENTAR DE LA CUENTA PUBLICA EJECICIO 2004, EMITIDAS POR EL INSTITUTO SUPERIOR DE AUDITORIA Y FISCALIZACIÓN DEL GOBIERNO DEL ESTADO, REMITIENDO AL CITADO INSTITUTO DOCUMENTO DEL SEGUIMIENTO DE SOLVENTACION A OBSERVACIONES.
- ❖ EFECTUAMOS REVISION Y ANÁLISIS A LAS CUENTAS POR PAGAR 213.- FONDOS AJENOS Y 214.- PROVEEDORES EN EL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD DEPENDIENTE DE TESORERIA MUNICIPAL, VERIFICANDO LA RAZONABILIDAD Y CAUSA DE LOS SALDOS RELEVANTES Y LOS DE MAYOR ANTIGÜEDAD
- ❖ ELABORACIÓN DEL SEGUNDO INFORME TRIMESTRAL DE LA CUENTA PUBLICA MUNICIPAL CON SUS COMENTARIOS Y OBSERVACIONES.
- ❖ ELABORACIÓN DE ANALÍTICAS DE PARTIDAS MENSUALES DEL GASTO. POR DEPENDENCIA, NUMERO DE CUENTA Y PROVEEDOR CORRESPONDIENTE A ESTE PERIODO DE ABRIL A JUNIO DEL AÑO EN CURSO.
- ❖ ELABORACIÓN DE CÉDULA DE PARTICIPACIONES ESTATALES Y FEDERALES QUE NOS ENVÍA EL GOBIERNO DEL ESTADO CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE ENERO A JUNIO DEL PRESENTE AÑO, ASÍ COMO SU VERIFICACIÓN CONTABLE EN LOS INGRESOS A TESORERÍA Y VERIFICACION DE FICHAS DE DEPOSITO A BANCOS.

- ❖ ASISTIMOS A REUNIONES DE TRABAJO CON LO DIRECTORES Y UNIDADES DE ENLACE DE LAS DEPENDENCIAS ENGARGADOS DE LA ELABORACION DEL DOCUMENTO DE ENTREGA-RECEPCION DE ESTA ADMINISTRACION MUNICIPAL

**LAS ACTIVIDADES REALIZADAS POR LA COORDINACIÓN JURÍDICA Y RESPONSABILIDADES EN LOS MESES DE ABRIL A JUNIO DEL AÑO 2006.- NOS PERMITIMOS INFORMARLES LO SIGUIENTE:**

- SE DIO CAPACITACION A EMPLEADAS DE LA DIRECCIÓN DE SEGURIDAD PUBLICA RESPECTO AL LLENADO DE LAS DECLARACIONES PATRIMONIALES, TAMBIEN SE ASESORO PERSONALMENTE A EMPLEADOS SUJETOS A PRESENTAR DECLARACIÓN ANUAL DE SITUACIÓN PATRIMONIAL DEL AYUNTAMIENTO DE NOGALES, ASI ACTUALIZACION DEL PADRÓN.
- SE RECIBIERON 683 DECLARACIONES PATRIMONIALES ENTRE INICIALES, ANUALES Y CONCLUSION.
- TAMBIEN SE RECIBIERON DECLARACIONES PATRIMONIALES DE EMPLEADOS DEL GOBIERNO DEL ESTADO LAS CUALES FUERON REMITIDAS EN TIEMPO Y FORMA.
- SE ELABORARON CITATORIOS Y SE DESAHOGARON SUS RESPECTIVAS AUDIENCIAS.

**LAS ACTIVIDADES REALIZADAS POR LA DIRECCIÓN DE ASUNTOS INTERNOS EN LOS MESES DE ABRIL A JUNIO DEL AÑO 2006.- NOS PERMITIMOS INFORMARLES LO SIGUIENTE:**

- DURANTE EL SEGUNDO TRIMESTRE DEL AÑO EN CURSO, COMPRENDIDO DEL 1ERO. DE ABRIL AL 30 DE JUNIO, SE RECIBIERON UN TOTAL DE 38 QUEJAS DE CARÁCTER ADMINISTRATIVO, POR DIFERENTES MOTIVOS EN CONTRA DE AGENTES DE SEGURIDAD PUBLICA, TRANSITO MUNICIPAL Y JUECES CALIFICADORES.
- TREINTA DE ESTAS QUEJAS FUERON TURNADAS ANTE LA JUNTA DE HONOR, SELECCIÓN Y PROMOCION, CON COPIA PARA SU SUPERIOR CONOCIMIENTO, PRESIDENTE MUNICIPAL, SECRETARIO DEL AYUNTAMIENTO, Y AL ORGANO DE CONTROL A SU DIGNO CARGO, PARA SU ANÁLISIS Y CONSIDERACION.
- SE EFECTUARON UN TOTAL DE VEINTISÉIS VISITAS DE SUPERVISIÓN A LAS DIFERENTES SUBDELEGACIONES DE POLICIA PREVENTIVA MUNICIPAL EN ESTA CIUDAD, CON EL FIN DE DETECTAR DESPERFECTOS EN LAS INSTALACIONES Y CONSTATAR LA PRESENCIA DEL JUEZ CALIFICADOR Y EL TRATO A LOS DETENIDOS; ADEMÁS CONSTANTEMENTE SE REALIZAN RECORRIDOS EN LA CIUDAD Y EN EL ALBERGUE PLAN RETORNO, CON EL FIN DE VERIFICAR EL DESEMPEÑO DE SUS FUNCIONES Y TRATO CON LA CIUDADANIA POR PARTE DE AGENTES DEL DEPARTAMENTO DE POLICIA Y TRANSITO MUNICIPAL.

**LAS ACTIVIDADES REALIZADAS POR LA COORDINACIÓN DE FISCALIZACIÓN DE LA OBRA PÚBLICA Y SOCIAL EN LOS MESES DE ABRIL A JUNIO DEL AÑO 2006 NOS PERMITIMOS INFORMARLES LO SIGUIENTE:**

- REVISIÓN DE 11 EXPEDIENTES UNITARIOS DE OBRA Y VERIFICACIÓN DE CAMPO DE 4 OBRAS A LA CMCOP PARA SOLVENTACION DE OBSERVACIONES SEÑALADAS EN TARJETA INFORMATIVA NO. 33
- SEGUIMIENTO DE LAS OBSERVACIONES SEÑALADAS POR EL ORGANO DE CONTROL Y EVALUACIÓN GUBERNAMENTAL, A LAS OBRAS REALIZADA POR LA D.I.U.Y.O.P. CON EL FONDO DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL (F.I.S.M.)

- VERIFICACIÓN Y RECOMENDACIONES PROPUESTAS POR ESTE ORGANO DE CONTROL Y EVALUACIÓN GUBERNAMENTAL, A LA OBRA DENOMINADA REPARACIÓN DE LA AVENIDA RUIZ CORTINES REALIZADA POR LA D.I.U.Y.O.P. Y OOMAPAS TARJETA INFORMATIVA NO. 39
- VISITA DE CAMPO E INFORME DETALLADO ASI COMO RECOMENDACIONES REFERENTE A PROBLEMÁTICA DE TRANSITO EN ZONA CENTRO TARJETA INFORMATIVA NO. 42
- REVISIÓN DE 3 EXPEDIENTES UNITARIOS DE ELECTRIFICACIONES GESTINADAS POR LA DIRECCIÓN DE DESARROLLO SOCIAL, ASI COMO LAS FIRMAS DE LAS ACTAS DE ACEPTACIÓN DE PROYECTO.
- SE FISCALIZARON TRES OBRAS A CARGO DE LA CMCOP, PARA SUBSANAR OBSERVACIONES HECHAS POR ESTE ORGANO DE CONTROL.
- PRESENTACIÓN DE RESULTADOS OBTENIDOS EN REVISION POR PARTE DEL I.S.A.F. A LAS OBSERVACIONES DE LA CUENTA PUBLICA 2004 PRACTICADA A LA D.I.U.Y.O.P. TARJETA INFORMATIVA NO. 53
- PRESENTACIÓN DE RESULTADOS DE AUDITORIA REALIZADA A LA DIRECCIÓN DE INFRAESTRUCTURA URBANA Y OBRAS PUBLICAS POR PARTE DEL I.S.A.F. A LA CUENTA PUBLICA 2005 TARJETA INFORMATIVA NO. 54
- SEGUIMIENTO, VERIFICACIÓN DE OBRA E INFORME TÉCNICO Y FOTOGRAFICO DE OBRA DENOMINADA AMPLIACIÓN DE MUROS Y TECHUMBRE EN PARROQUIA SAGRADA FAMILIA A CARGO DE CMCOP. TARJETA INFORMATIVA NO. 55 Y 61
- SEGUIMIENTO Y VERIFICACIÓN FÍSICA DE OBRAS POR PARTE DE ESTE ORGANO DE CONTROL Y EVALUACIÓN GUBERNAMENTAL, REALIZADA POR LA C.M.C.O.P. TARJETA INFORMATIVA NO. 61
- FISCALIZACIÓN DE 13 OBRAS REALIZADAS POR C.M.C.O.P. PARA LA FIRMA DE ACTAS DE ENTREGA RECEPCIÓN PARA LA APROBACIÓN DE TECHO FINANCIERO 2006.
- CONSTANCIA DE FINIQUITO DE 38 OBRAS CORRESPONDIENTES AL PROGRAMA DE CONCENTRACIÓN DE OBRA PUBLICA DEL EJERCICIO FISCAL 2005.

**LAS ACTIVIDADES REALIZADAS POR LA COORDINACION DE MODERNIZACION Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO EN LOS MESES DE ABRIL A JUNIO DEL 2006.- NOS PERMITIMOS INFORMALES LO SIGUIENTE:**

- SE REALIZARON 4 (CUATRO) REUNIONES EN LA SALA DE JUNTAS DEL H. AYUNTAMIENTO PARA REVISAR AVANCES DEL PER (PROGRAMA ENTREGA-RECEPCION)
- SE CAPACITO A 25 (VEINTICINCO) EMPLEADOS COMO COORDINADORES DE ENLACE DE ESTE H. AYUNTAMIENTO, PARA EL PER (PROGRAMA ENTREGA-RECEPCION), REPRESENTANTES DE CADA DEPENDENCIA, QUE SON LOS ENCARGADOS DE INVESTIGAR Y CAPTURAR LA INFORMACIÓN QUE SERA PROPORCIONADA A LA NUEVA ADMINISTRACIÓN
- SE ATENDIO A 25(VEINTICINCO) COORDINADORES DE ENLACE EN LAS OFICINAS DEL ORGANO DE CONTROL Y EVALUACIÓN GUBERNAMENTAL EN VARIAS OCASIONES DURANTE DOS MESES Y MEDIO ATRAVES DE UN PROGRAMA DE TRABAJO PARA SUPERVISAR, REVISAR Y EVALUAR LOS AVANCES DE LA INFORMACIÓN QUE DEBERAN INTEGRAR LAS CARPETAS ROJAS DEL PER (PROGRAMA ENTREGA-RECEPCION)

- SE LICITARON TRES DEPENDENCIAS EN VARIAS OCASIONES PARA CONFIRMAR Y REVISAR PROBLEMÁTICA SOBRE LA CAPTURACION DE LA INFORMACIÓN DEL PER (PROGRAMA ENTREGA-RECEPCION
- SE ENVIARON MAS DE 50 (CINCUENTA) OFICIOS A LAS PRINCIPALES DEPENDENCIAS DE ESTE H. AYUNTAMIENTO PARA QUE REMITIERAN LA INFORMACIÓN ACTUALIZADA DEL ARTICULO 14 DE LA LEY DE ACCESO A LA INFORMACIÓN, MISMA QUE SE PUBLICA EN LA PAGINA DE ESTE H. AYUNTAMIENTO [www.nogalessonora.gob.mx](http://www.nogalessonora.gob.mx)
- SE SUPERVISO Y CORRIGIÓ EN VARIAS OCASIONES A LA ENCARGADA DE ELABORAR EL MANUAL DE PROCEDIMIENTOS DE LA SECRETARIA DE ESTE H. AYUNTAMIENTO PARA QUE SE CUMPLIERA CON LOS REQUISITOS DE LA GUIA PARA LA ELABORACIÓN DE LOS MANUALES DE PROCEDIMIENTOS

ATENTAMENTE:

LIC. VICENTE GONZALEZ TERAN  
TITULAR DEL ÓRGANO DE CONTROL  
Y EVALUACIÓN GUBERNAMENTAL.

Do Not Copy