

ANEXO 2. Fichas de revisión

Formato de revisión de la publicación de la información financiera de acuerdo con las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las normas expedidas por el CONAC (Municipios)													
NOMBRE DEL ENTE: <u> MUNICIPIO DEL MARQUES </u>													
Información Requerida	Fundamento Legal	Periodicidad	Mecanismo de Verificación	Trimestre Evaluado 1 Marzo 2017	Observaciones	Trimestre Evaluado 2 Junio 2017	Observaciones	Trimestre Evaluado 3 Septiembre 2017	Observaciones	Trimestre Evaluado 4 _____	Observaciones	Información Anual 2017	Observaciones
1	Iniciativas y Proyectos												
1.1	Iniciativa de Ingresos.	(Art. 63 LGCG)	Anual	Publicación de la información.								1	
1.2	Proyecto de Presupuesto de Egresos.	(Art. 63 LGCG)	Anual	Publicación de la información.								1	
1.3	Información adicional a la iniciativa de Ingresos.	(Art. 61, fracción I LGCG)	Anual	Publicación de la información cumpliendo con los formatos establecidos por el CONAC.								1	
1.4	Información adicional del proyecto del Presupuesto de Egresos.	(Art. 61, fracción II LGCG)	Anual	Publicación de la información cumpliendo con los formatos establecidos por el CONAC.								1	
2	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos												
2.1	Presupuesto Ciudadano.	(Art. 62 LGCG)	Anual	Publicación de la información cumpliendo con los formatos establecidos por el CONAC.								1	
2.2	Ley de Ingresos.	(Art. 65 LGCG)	Anual	Publicación de la información.								1	
2.3	Presupuesto de Egresos.	(Art. 65 LGCG)	Anual	Publicación de la información.								1	
2.4	Documentos de aprobación de la Ley de Ingresos.	(Art. 65 LGCG)	Anual	Publicación de la información.								1	
2.5	Documentos de aprobación del Presupuesto de Egresos.	(Art. 65 LGCG)	Anual	Publicación de la información.								1	
2.6	Calendario de ingresos base mensual.	(Art. 66 LGCG)	Anual	Publicación de la información cumpliendo con los formatos establecidos por el CONAC.								1	
2.7	Calendario de egresos base mensual.	(Art. 66 LGCG)	Anual	Publicación de la información cumpliendo con los formatos establecidos por el CONAC.								1	
3	Información Contable												
3.1	Estado de situación financiera.	(Art. 48 y 51 LGCG)	Trimestral	Publicación de la información cumpliendo con los formatos establecidos por el CONAC.	0.5	0.5	1	0				N/A	N/A
3.2	Estado de actividades.	(Art. 48 y 51 LGCG)	Trimestral		0.5	0.5	1	0					
3.3	Estado de variación en la hacienda pública.	(Art. 48 y 51 LGCG)	Trimestral		1	1	1	0					
3.4	Estado de cambios en la situación financiera.	(Art. 48 y 51 LGCG)	Trimestral		0.5	0.5	1	0					
3.5	Estado de flujos de efectivo.	(Art. 48 y 51 LGCG)	Trimestral		1	1	1	0					
3.6	Estado analítico del activo.	(Art. 48 y 51 LGCG)	Trimestral		0.5	0.5	1	0					
3.7	Notas de desglose.	(Art. 48 y 51 LGCG)	Trimestral		1	1	1	0					
3.8	Notas de gestión administrativa.	(Art. 48 y 51 LGCG)	Trimestral		1	1	1	0					
3.9	Notas de memoria.	(Art. 48 y 51 LGCG)	Trimestral		1	1	1	0					
4	Información Presupuestaria												
4.1	Estado analítico de ingresos, del que se derivará la presentación en clasificación económica por fuente de financiamiento y concepto, incluyendo los ingresos excedentes generados.	(Art. 48 y 51 LGCG)	Trimestral	Publicación de la información cumpliendo con los formatos establecidos por el CONAC.	0.5	0.5	1	0				N/A	N/A
4.2	Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos por clasificación administrativa.	(Art. 48 y 51 LGCG)	Trimestral		1	1	1	0					
4.3	Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos por clasificación económica (por tipo de gasto).	(Art. 48 y 51 LGCG)	Trimestral		0.5	0.5	1	0					
4.4	Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos por objeto del gasto.	(Art. 48 y 51 LGCG)	Trimestral		0.5	0.5	1	0					
4.5	Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos por clasificación funcional.	(Art. 48 y 51 LGCG)	Trimestral		0.5	0.5	1	0					
5	Inventarios												
5.1	Inventario de los bienes muebles actualizado.	(Art. 27 LGCG)	Por lo menos, cada seis meses	Publicación de la información cumpliendo con los formatos establecidos por el CONAC.	1	1	1	0				N/A	N/A
5.2	Inventario de los bienes inmuebles actualizado.	(Art. 27 LGCG)	Por lo menos, cada seis meses		1	1	1	0					
6	Ejercicio Presupuestario												
6.1	Información de montos pagados por ayudas y subsidios.	(Art. 67 LGCG)	Trimestral	Publicación de la información cumpliendo con los formatos establecidos por el CONAC.	0.5	0.5	1	0				N/A	N/A
6.2	Programas con recursos federales por orden de gobierno.	(Art. 68 LGCG)	Trimestral		1	1	1	0					
6.3	Aportación Fortalecimiento Municipios	(Art. 76 LGCG)	Trimestral		1	1	1	0					
6.4	Información de obligaciones pagadas o garantizadas con fondos federales.	(Art. 78 LGCG)	Trimestral		0.5	0.5	1	0					
6.5	Ejercicio y destino de gasto federalizado y reintegros.	(Art. 81 LGCG)	Trimestral/Anual		1	1	1	0					
6.6	Lineamiento para informar los avances del ejercicio de los recursos trimestralmente y al término de cada ejercicio.	(Art. 33 de la Ley de Coordinación Fiscal / Art 75 LGCG)	Trimestral/Anual	0.5	0.5	1	0				1		
6.7	Evaluación de Recursos Federales	(Art. 79 LGCG)	Anual								0		
6.8	Relación de las cuentas bancarias productivas específicas.	(Art. 69 LGCG)	Anual								1		
6.9	Lineamientos para dar a conocer los montos que reciban, las obras y acciones a realizar, el costo de cada una, su ubicación, metas y beneficiarios.	(Art. 33 de la Ley de Coordinación Fiscal / Art 75 LGCG)	Anual								1		
7	Cuenta Pública												
7.1	Publica para conducta para consulta de la población en general de cuenta pública.	(Art. 53 y 55 LGCG)	Anual	Publicación de la cuenta pública.								1	
8	Disciplina Financiera												
8.1	Estado de situación financiera detallado.	(Art. 4 LDF)	Trimestral	Publicación de la información cumpliendo con los formatos establecidos por el CONAC.	0	0	0	0				N/A	N/A
8.2	Informe analítico de la deuda pública y otros pasivos.	(Art. 4 LDF)	Trimestral		0	0	0	0					
8.3	Informe analítico de obligaciones diferentes de financiamientos.	(Art. 4 LDF)	Trimestral		0	0	0	0					
8.4	Balance presupuestario.	(Art. 4 LDF)	Trimestral		0	0	0	0					
8.5	Estado analítico de ingresos detallado.	(Art. 4 LDF)	Trimestral		0	0	0	0					
8.6	Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado, por clasificación por objeto del gasto.	(Art. 4 LDF)	Trimestral		0	0	0	0					
8.7	Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos, por clasificación administrativa.	(Art. 4 LDF)	Trimestral		0	0	0	0					
8.8	Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado, por clasificación funcional.	(Art. 4 LDF)	Trimestral		0	0	0	0					
8.9	Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado, por clasificación de servicios personales por categoría.	(Art. 4 LDF)	Trimestral		0	0	0	0					
8.10	Proyecciones de Ingresos - LDF.	(Art. 4 LDF)	Anual										
8.11	Proyecciones de Egresos - LDF.	(Art. 4 LDF)	Anual								0		

ANEXO 2. Fichas de revisión

Formato de revisión de la publicación de la información financiera de acuerdo con las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las normas expedidas por el CONAC (Municipios)														
NOMBRE DEL ENTE: <u>MUNICIPIO DEL MARQUES</u>														
Información Requerida	Fundamento Legal	Periodicidad	Mecanismo de Verificación	Trimestre Evaluado 1 Marzo 2017	Observaciones	Trimestre Evaluado 2 Junio 2017	Observaciones	Trimestre Evaluado 3 Septiembre 2017	Observaciones	Trimestre Evaluado 4 _____	Observaciones	Información Anual 2017	Observaciones	
8.12 Resultados de Ingresos - LDF.	(Art. 4 LDF)	Anual		N/A									0	
8.13 Resultados de Egresos - LDF.	(Art. 4 LDF)	Anual											0	
8.14 Informe sobre Estudios Actuariales - LDF.	(Art. 4 LDF)	Anual											0	
8.15 Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios.	(Art. 4 LDF)	Anual											0	
Total de reactivos publicados.				11		11		22		0		16		
Total de reactivos publicados (Sin formato CONAC)				11		11		0		0		0		
Total de reactivos no publicados y Reactivos publicados que no corresponden al periodo a evaluar.				0		0		0		22		1		
Total de reactivos.				22		22		22		22		17		
PROMEDIO POR PERIODO DE CUMPLIMIENTO TRANSPARENCIA LGCG				75%		75%		100%		0%		94%		
PROMEDIO GENERAL CUMPLIMIENTO TRANSPARENCIA LGCG				86%										

vínculo de la página revisada : <http://elmarques.gob.mx/inicio/finanzas/>

1	Reactivo publicado.
0.5	Reactivo publicado (Sin formato CONAC).
0	Reactivo no publicado.

C.P.C. Rafael Castillo Vandenberghem
Auditor Superior del Estado de Querétaro.

C.P. Luis Paulo Mendez García
Dir. de Ejecución de Entidades Municipales

Lic. Emilio Germán Beltrán Pineda
Proyectos Especiales.