

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)

H. Ayuntamiento de Calakmul

FECHA DE REVISIÓN DE LA INFORMACIÓN: 25/07/2017 // ENLACE ELECTRÓNICO: <http://www.calakmul.gob.mx/portal/index.php>

| Información Requerida | Trimestre Evaluado 1 2do Trimestre 2016 | Observaciones | Trimestre Evaluado 2 3er Trimestre 2016 | Observaciones | Trimestre Evaluado 3 4to trimestre 2016 | Observaciones | Trimestre Evaluado 4, 1er Trimestre 2017 | Observaciones | Cuenta Pública 2016 Evaluada | Observaciones | Información Anual más reciente Evaluada | Observaciones |
|---|---|---------------|---|---------------|---|---------------|--|---------------|---------------------------------|---------------|--|---------------|
| Iniciativas y Proyectos | | | | | | | | | | | | |
| Iniciativa de Ingresos. | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | 1 | |
| Proyecto de Presupuesto de Egresos. | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | 1 | |
| Información adicional a la iniciativa de Ingresos. | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | 1 | |
| Información adicional del proyecto del Presupuesto de Egresos. | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | 1 | |
| Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos | | | | | | | | | | | | |
| Presupuesto Ciudadano. | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | 1 | |
| Ley de Ingresos. | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | 1 | |
| Presupuesto de Egresos. | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | 1 | |
| Documentos de aprobación de la Ley de Ingresos. | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | 1 | |
| Documentos de aprobación del Presupuesto de Egresos. | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | 1 | |
| Calendario de ingresos base mensual. | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | 1 | |
| Calendario de egresos base mensual. | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | 1 | |
| Información Contable | | | | | | | | | | | | |
| Estado de situación financiera. | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | |
| Estado de actividades. | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | |
| Estado de variación en la hacienda pública. | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | |
| Estado de cambios en la situación financiera. | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | |
| Estado de flujos de efectivo. | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | |
| Estado analítico del activo. | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | |
| Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | |
| Informe sobre pasivos contingentes | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | |
| Notas de desglose. | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | |
| Notas de memoria. | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | |
| Notas de gestión administrativa. | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | |
| Información Presupuestaria | | | | | | | | | | | | |
| Estado analítico de ingresos, del que se derivará la presentación en clasificación económica por fuente de financiamiento y concepto, incluyendo los ingresos excedentes generados. | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | |
| Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos por clasificación administrativa. | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | |
| Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos por clasificación económica (por tipo de gasto). | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | |
| Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos por objeto del gasto. | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | |
| Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos por clasificación funcional. | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | |
| Endeudamiento Neto | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | |
| Intereses de la deuda | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | |
| Flujo de Fondos (Indicadores de Postura Fiscal) | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | |
| Información Programática | | | | | | | | | | | | |
| Gasto por categoría programática. | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | |
| Inventarios | | | | | | | | | | | | |

| Información Requerida | Trimestre Evaluado 1 2do Trimestre 2016 | Observaciones | Trimestre Evaluado 2 3er Trimestre 2016 | Observaciones | Trimestre Evaluado 3 4to trimestre 2016 | Observaciones | Trimestre Evaluado 4. 1er Trimestre 2017 | Observaciones | Cuenta Pública 2016 Evaluada | Observaciones | Información Anual más reciente Evaluada | Observaciones |
|---|---|--|---|---------------|---|--|--|---------------|---------------------------------|--|--|---------------|
| Inventario de los bienes muebles actualizado. | 1 | Obs. Adicional: La estructura del código utilizado no corresponde al catalogo de bienes muebles armonizado | N/A | | 1 | Obs. Adicional: La estructura del código utilizado no corresponde al catalogo de bienes muebles armonizado | N/A | | N/A | | N/A | |
| Inventario de los bienes inmuebles actualizado. | 1 | Obs. Adicional: La estructura del código utilizado no corresponde al catalogo de bienes inmuebles armonizado | N/A | | 1 | Obs. Adicional: La estructura del código utilizado no corresponde al catalogo de bienes inmuebles armonizado | N/A | | N/A | | N/A | |
| Ejercicio Presupuestario | | | | | | | | | | | | |
| Información de montos pagados por ayudas y subsidios. | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | | N/A | |
| Programas con recursos federales por orden de gobierno. | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | | N/A | |
| Aportación Fortalecimiento Municipios (FORTAMUN) | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | | N/A | |
| Información de obligaciones pagadas o garantizadas con fondos federales. | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | | N/A | |
| Ejercicio y destino de gasto federalizado y reintegros. | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | |
| Evaluación de Recursos Federales (Difusión de Resultados de las Evaluaciones) | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | 1 | | 1 | |
| Relación de las cuentas bancarias productivas específicas. | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | 1 | | 1 | |
| 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. (FAIS CONAC) | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | | 1 | |
| Lineamiento para informar los avances del ejercicio de los recursos trimestralmente y al término de cada ejercicio. (FAIS PASH) | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | | 1 | |
| Remitir a la SHCP a través del sistema de información a que se refiere el artículo 85 de la LFPRH la información sobre ejercicio y destino de gastos federales | | | | | | | | | | | | |
| Nivel Financiero | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | | 1 | |
| Nivel Proyecto | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | | 1 | |
| Nivel indicadores | 1 | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | | 1 | |
| Publicar a más tardar a los 30 días posteriores a la conclusión de las evaluaciones, los resultados de las mismas e informar sobre las personas que realizaron dichas evaluaciones. | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | 1 | |
| Publicar en sus páginas de Internet a más tardar el último día hábil de abril su programa anual de evaluaciones, así como las metodologías e indicadores de desempeño. | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | 1 | |
| Cuenta Pública | | | | | | | | | | | | |
| Publica para consulta de la población en general la cuenta pública. | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | 1 | | N/A | |
| Incluye en la Cuenta Pública la relación de los bienes que componen su patrimonio (Bienes muebles) | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | 1 | Obs. Adicional: La estructura del código utilizado no corresponde al catalogo de bienes muebles armonizado | N/A | |
| Incluye en la Cuenta Pública la relación de los bienes que componen su patrimonio (Bienes Inmuebles) | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | 1 | Obs. Adicional: La estructura del código utilizado no corresponde al catalogo de bienes inmuebles armonizado | N/A | |
| En la cuenta pública reporta los esquemas bursátiles y de coberturas financieras de los entes públicos | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | 1 | | N/A | |

| Información Requerida | Trimestre Evaluado 1 2do Trimestre 2016 | Observaciones | Trimestre Evaluado 2 3er Trimestre 2016 | Observaciones | Trimestre Evaluado 3 4to trimestre 2016 | Observaciones | Trimestre Evaluado 4. 1er Trimestre 2017 | Observaciones | Cuenta Pública 2016 Evaluada | Observaciones | Información Anual más reciente Evaluada | Observaciones |
|--|---|---------------|---|---------------|---|---------------|--|---------------|---------------------------------|---------------|--|---------------|
| Publica la información consolidada | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | |
| Disciplina Financiera | | | | | | | | | | | | |
| Estado de situación financiera detallado-LDF | N/A | | N/A | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | |
| Informe analítico de la deuda pública y otros pasivos-LDF | N/A | | N/A | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | |
| Informe analítico de obligaciones diferentes de financiamientos LDF | N/A | | N/A | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | |
| Balance presupuestario-LDF | N/A | | N/A | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | |
| Estado analítico de ingresos detallado-LDF | N/A | | N/A | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | |
| Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado-LDF (Clasificación por objeto del gasto). | N/A | | N/A | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | |
| Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado-LDF (Clasificación administrativa). | N/A | | N/A | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | |
| Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado-LDF (Clasificación funcional). | N/A | | N/A | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | |
| Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos detallado-LDF (Clasificación de servicios personales por categoría). | N/A | | N/A | | 1 | | 1 | | 1 | | N/A | |
| Proyecciones de Ingresos - LDF. | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | |
| Proyecciones de Egresos - LDF. | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | |
| Resultados de Ingresos - LDF. | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | |
| Resultados de Egresos - LDF. | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | |
| Informe sobre Estudios Actuariales – LDF. | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | |
| Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios. | N/A | | N/A | | N/A | | N/A | | 1 | | N/A | |
| Total de reactivos publicados. | 32 | | 30 | | 41 | | 39 | | 37 | | 20 | |
| Total de reactivos publicados (Sin formato CONAC) | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| Total de reactivos no publicados y Reactivos publicados que no corresponden al periodo a evaluar. | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| Total de reactivos. | 32 | | 30 | | 41 | | 39 | | 37 | | 20 | |
| PROMEDIO POR PERIODO DE CUMPLIMIENTO TRANSPARENCIA LGCG | 100.0% | | 100.0% | | 100.0% | | 100.0% | | 100.0% | | 100.0% | |
| PROMEDIO GENERAL CUMPLIMIENTO TRANSPARENCIA LGCG | 100.0% | | | | | | | | | | | |
| Variables de Revisión 1 = Cumple 0.5 = Cumple parcialmente / Publicado sin formato CONAC 0 = Incumple | | | | | | | | | | | | |

ELABORÓ:

L.C. Jonathan Joseph Diaz Concha

Auxiliar de la Unidad de Fortalecimiento de Entidades Fiscalizadas

REVISÓ:

C.P. Maribel Castro Martinez

Titular de la Unidad de Fortalecimiento de Entidades Fiscalizadas



AUTORIZÓ:

C.P. Jorge Martin Pacheco Pérez M.A.E.
Auditor Superior del Estado de Campeche