



centenario del natalicio de Rafael Montejano y Aguirre

Aquismón, S.L.P., a 17 de Diciembre del 2019



**H. AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL**  
**Presente**

En mi calidad de Contralora Interna Municipal y con fundamento en lo establecido en el artículo 86 fracción XXXII de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí en vigor, rindo a ustedes el Dictamen de los Estados Financieros correspondiente al **mes de Noviembre de 2019**, haciendo mención que la revisión efectuada, es referente al Informe que por dicho concepto y periodo presenta la Tesorería Municipal, de manera consolidada para los recursos de **Cuenta Corriente** y de **Ramo 33**, y que se encuentra dividido en dos partes, la primera parte exclusivamente para los Ingresos y la segunda para los Egresos, dicha revisión se realizó cumpliendo con las Normas de Auditoria Generalmente Aceptadas por la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las Reglas del Consejo Nacional de Armonización Contable así como haciendo uso de los procedimientos y registros que de acuerdo a las circunstancias y apegado a Derecho, consideré necesarios.

**PRIMERA PARTE: INGRESOS**

1. El importe total de ingresos reportado por Tesorería en su informe por una cantidad de \$ 10,508,791.57 (Diez millones quinientos ocho mil setecientos noventa y un pesos 57/100 M.N.), coincide con el revisado por nuestro departamento.
2. Se comprobaron todos los ingresos y los depósitos que de ellos se originan, de acuerdo con los departamentos y conceptos que se obtienen sobre la base de la Ley de Ingresos Municipal aprobada para el presente ejercicio por el Congreso del Estado.

3. Los intereses generados en el presente mes son:

Por Ramo 33	1,580.90
Otros Convenios	6,757.97
Total	<u>\$348,753.57</u>

(Trescientos cuarenta y ocho mil setecientos cincuenta y tres pesos 57/100 M.N.)

**SEGUNDA PARTE: EGRESOS**  
**EGRESOS DE RAMO 28 (GASTO CORRIENTE):**

1. Durante el mes que se fiscaliza se generó un total de egresos de los Ramos 28 reportado por Tesorería por un monto de \$ 14,932,571.96 (Catorce millones novecientos treinta y dos mil quinientos setenta y un pesos 96/100 M.N.), coincide con el revisado por esta Contraloría Interna, los cuales están integrados de la siguiente manera:



<b>FONDO O RAMO</b>	
RAMO 28 (GASTO CORRIENTE)	\$ 14,932,571.96
RAMO 33, Y APORTACIÓN DE BENEFICIARIOS	
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 14,932,571.96</b>

<b>EGRESOS ADICIONALES</b>		
Comisiones Bancarias	\$ 11,519.76	
<b>TOTAL EGRESOS ADICIONALES</b>		<b>\$ 11,519.76</b>
<b>EGRESOS A CUENTA DE TERCEROS</b>		
Participaciones al DIF	<u>650,000.00</u>	
<b>TOTAL EGRESOS A CUENTA DE TERCEROS</b>		<b>650,000.00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 661,519.76</b>

4. Se verificaron los egresos por departamentos y por conceptos.

5.- Al cierre de este Dictamen verificamos saldos de la cuenta de Deudores Diversos, por las siguientes cantidades:

<b>IMPORTE ANTERIOR</b>	<b>CARGOS</b>	<b>ABONOS</b>	<b>SALDO ACTUAL</b>
\$ 94,312,037.43	\$ 71,939,392.08	\$ 71,873,490.16	\$ 94,377,939.35
\$ 94,312,037.43	\$ 71,939,392.08		\$ 94,377,939.35

### **EGRESOS DE RAMO 33**

a) En la comprobación de los egresos correspondientes al Ramo 33, se revisaron los pagos efectuados durante el mes de **Noviembre** de 2019 detectándose que no se realizaron pagos con cargo al Fondo de Infraestructura Social Municipal 33 por concepto de ejecución de Obra Pública de los ejercicios 2018 y 2019

### **PRESUPUESTO**

Se verifico en porcentajes lo presupuestado para el Ejercicio en curso y lo ejercido acumulado al mes de **Noviembre** del mismo año; por lo que se puede constatar la solicitud al H. Cabildo y aprobación correspondiente para la modificación que fue revisado durante el mes que se fiscaliza.

### **BANCOS**

Al efectuar la revisión de los ingresos y egresos, por contrapartida revisamos los depósitos y retiros por medio de cheques de todas las cuentas bancarias, de igual manera se efectuaron las conciliaciones correspondientes, que comparadas con las





que presenta en su informe la Tesorería, resultaron correctas cada una de ellas por el presente mes.

2018-2021  
AQUISMÓN, S.L.P.

### NÓMINAS DE PERSONAL

Durante el presente mes se efectuaron movimientos y ajustes en las nóminas del personal del Ayuntamiento, dichos movimientos fueron revisados y supervisados por esta Contraloría.

TRABAJADORES NOVIEMBRE 2019	ALTAS	BAJAS	MOVIMIENTOS
727	9	6	0
SEGURIDAD PÚBLICA Y TRÁNSITO MUNICIPAL			
53	0	0	0
SALUD			
18	1	0	0

Para finalizar, declaro que toda la revisión financiera a los Ingresos y Egresos del mes de **Noviembre** de la presente Administración Municipal se realizó bajo las Técnicas y Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas, y en lo que nos enmarca también, la legislación en materia de recursos federales y estatales, la legislación fiscal, reglamentos y otros ordenamientos que rigen la aplicación de los recursos públicos.

Con todos los comentarios expuestos, esta Contraloría Interna Municipal emite su Dictamen correspondiente al mes de **Noviembre del 2019**, exhortando al H. Cabildo Municipal para que, en coordinación con la Tesorería, sean quienes determinen, en cumplimiento al artículo 81 fracción VIII de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí, la publicación de la información financiera, tanto en los estrados del Ayuntamiento como a los medios.

NOTA: El presente Dictamen se emite en base a los Estados Financieros elaborados y presentados por la Tesorería Municipal, los cuales fueron formulados en el paquete contable denominado Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG.NET), motivo por el cual me encuentro en la posibilidad de realizar el dictamen de los Estados Financieros del mes de **Noviembre** del ejercicio 2019 en base a la respectiva normativa contable.

ATENTAMENTE  
LA C. CONTRALORA INTERNA

LIC. GRISELDA RÍOS GÓMEZ

