



DEPENDENCIA: PRESIDENCIA MUNICIPAL
SECCION: CONTRALORIA INTERNA
OFICIO No.: 125/2019
ASUNTO: DICTAMEN SEPTIEMBRE 2019

MATLAPA, S.L.P. A 28 DE NOVIEMBRE DEL 2019.

C.P. ROCIO ELIZABETH CERVANTES SALGADO
AUDITORA SUPERIOR DEL ESTADO.
PRESENTE. -

Hemos examinado los Estados Financieros del Ayuntamiento de Matlapa, S.L.P. por el periodo comprendido del 01 al 30 de septiembre del 2019. Dicho Estado Financiero es Responsabilidad de la Tesorería Municipal nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre el mismo con base en una auditoria basada en pruebas selectivas.

La información complementaria en que aparecen los diversos análisis, se presenta únicamente para fines ilustrativos y toma de decisiones administrativas, que nos conduzcan a ser más eficiente y más rentables en nuestra sociedad por lo tanto no se considera indispensable para la interpretación del movimiento financiero del municipio.

Matlapa
UN GOBIERNO CON LA GENTE
CONTRALORIA
Ayuntamiento 2019-2021
ATENTAMENTE
JOSE MANUEL BAUTISTA MELO
CONTRALOR INTERNO



Contraloría Interna



DICTAMEN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL MES DE SEPTIEMBRE DE 2019

Hemos examinado los Estados Financieros del Ayuntamiento de Matlapa, S.L.P. por el periodo comprendido 01 de septiembre a 30 de septiembre de 2019. Estos estados financieros son saldos de las cuentas bancarias con las que cuentas al momento de los estados financieros al 30 de septiembre de 2019, con un saldo de **\$27,172,291.65** dicho estado financiero es responsabilidad de la tesorería municipal, nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre lo mismo con base en una auditoria basada en pruebas selectivas.

NOTA DE ESTADOS DE ACTIVIDADES

Se analizaron los auxiliares de balanza de comprobación y de estado de actividades del periodo que comprende del 01 de septiembre a 30 de septiembre del 2019 donde se encontró que los ingresos destacando los siguientes:

Impuestos sobre patrimonio	\$47,142.79
Derechos por prestación de servicios	\$96,811.57
Otros derechos	\$20,990.00
Accesorios de Productos	\$0.00
Aprovechamiento de tipo corriente	\$10,092.54
Otros aprovechamientos	\$5,340.08
Participaciones	\$3,127,207.19
Aportaciones	\$9,340,508.48
Convenios	\$3,055,772.66
Otros ingresos y beneficios varios	\$157,055.00
SIENDO UN TOTAL:	\$15,860,920.31



Contraloría Interna

Av. Francisco I Madero Sur 150, Col. 20 de noviembre, Matlapa, SLP. · (483) 364 0200 · www.matlapa.gob.mx



GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

EGRESOS DEL MES DE SEPTIEMBRE DE 2019

SERVICIOS PERSONALES	\$1,966,824.71
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$4,704,495.34
SERVICIOS GENERALES	\$1,145,902.89
TRANSFERENCIA Y AYUDAS SOCIALES	\$1,351,896.09

Total: \$9,169,119.03

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

CONCEPTO	2019	2018
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$27,172,291.65	\$5,151,165.87
Total de Efectivo y Equivalentes	\$27,197,291.65	\$5,151,165.87

ADQUISICIÓN DE BIENES:

DETALLE DE LAS ADQUISICIONES REALIZADAS DURANTE EL MES DE SEPTIEMBRE DE 2019

Descripción de bien	Importe
SCANNER HP 4000 SA ENTERPRICE 50PPM7100IPM PARA EL DPTO DE TESORERIA	17,360.00
TOTAL	17,360.00





Lo que sugiere que los ingresos propios están mejorando, pero el municipio aun es dependiente de las participaciones que emite el estado y que debe generar un ajuste al gasto debido a ese ingreso no captado.

Lo que sugiere que debe de cuidarse el egreso para no caer en una deuda al fin del ejercicio.

Deberá de tomarse en cuenta, que esta es una revisión por parte de la contraloría interna que toma una muestra aleatoria para ser su análisis y emite recomendaciones. Para que en lo sucesivo evitar reincidencia en actos situaciones u omisiones que pudieran presentarse. Sin embargo no limita los alcances de la auditoria superior de la federación, de la auditoria superior del estado y cualquier otra dependencia oficial que por derecho pudiera hacerlo.

En la opinión de esta contraloría, cual ha examinado se establece que la información solicitada y examinada es **ACEPTABLE**, remarcando que no exime de la fiscalización que por su parte y por derecho tendrá que realizar el órgano estatal o federal respectivo.

Matlapa, San Luis Potosí a 28 Noviembre de 2019.

Matlapa
UN GOBIERNO CON LA GENTE
CONTRALORIA
Ayuntamiento 2019-2021

JOSÉ MANUEL BAUTISTA MELO
CONTRALOR INTERNO



Contraloría Interna