



**DEPENDENCIA: PRESIDENCIA MUNICIPAL
SECCION: CONTRALORIA INTERNA
OFICIO No.: 25/2021
ASUNTO: DICTAMEN MARZO 2021**

MATLAPA, S.L.P. A 29 DE ABRIL DEL 2021.

**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 31 de Marzo del 2021. 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.

ATENTAMENTE
Matlapa
UN GOBIERNO CON LA GENTE
JOSE MANUEL BAUTISTA MELO
Ayuntamiento **CONTRALOR INTERNO**

Contraloría Interna

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



DICTAMEN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL MES DE MARZO DEL 2021

Hemos examinado los Estados Financieros del Ayuntamiento de Matlapa, S.L.P. por el periodo comprendido 01 de MARZO a 31 de MARZO de 2021.

Estos estados financieros son saldos de las cuentas bancarias con las que cuentas al momento de los estados financieros al 31 de MARZO de 2021, con un saldo de **\$22,851,394.20** 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.

LOS ESTADOS DE ACTIVIDADES

Estos son los ingresos que se obtuvieron por ingresos en el mes de marzo 2021 por los siguientes conceptos, el impuesto predial o impuesto sobre el patrimonio se recauda directamente en la Tesorería Municipal

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	\$83,432.40
4117	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	\$10,033.89
4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$298,916.68
4149	OTROS DERECHOS	\$23,820.00
4162	MULTAS	\$1,740.39
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	\$5,447.85
4211	PARTICIPACIONES	\$3,790,884.59
4212	APORTACIONES	\$9,264,279.00
4213	CONVENIOS	\$127,588.78
	TOTAL	\$13,606,143.58



Contraloría Interna

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



DICTAMEN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL MES DE MARZO DEL 2021

Hemos examinado los Estados Financieros del Ayuntamiento de Matlapa, S.L.P. por el periodo comprendido 01 de MARZO a 31 de MARZO de 2021.

Estos estados financieros son saldos de las cuentas bancarias con las que cuentas al momento de los estados financieros al 31 de MARZO de 2021, con un saldo de **\$22,851,394.20** 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.

LOS ESTADOS DE ACTIVIDADES

Estos son los ingresos que se obtuvieron por ingresos en el mes de marzo 2021 por los siguientes conceptos, el impuesto predial o impuesto sobre el patrimonio se recauda directamente en la Tesorería Municipal

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	\$83,432.40
4117	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	\$10,033.89
4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$298,916.68
4149	OTROS DERECHOS	\$23,820.00
4162	MULTAS	\$1,740.39
4169	OTROS APROVECHAMIENTOS	\$5,447.85
4211	PARTICIPACIONES	\$3,790,884.59
4212	APORTACIONES	\$9,264,279.00
4213	CONVENIOS	\$127,588.78
	TOTAL	\$13,606,143.58



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 MARZO 2021

	CONCEPTO	IMPORTE
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$2,400,754.74
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$80,378.06
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$38,097.86
5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$91,396.92
5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$2,531.20
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$482,841.59
5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$31.00
5128	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	\$3,712.00
5129	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$82,015.99
5131	SERVICIOS BÁSICOS	\$541,108.19
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$36,520.30
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$65,680.00
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$2,754.92
5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$26,738.72
5136	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$52,200.00
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$20,028.12
5138	SERVICIOS OFICIALES	\$11,136.00
5212	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	\$64,950.00
5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	\$1,813,662.95
5243	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	\$169,007.60

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Se presenta una variación en la Hacienda pública por la cantidad **\$132, 206,062.00** que integran el resultado del ejercicio anterior por **\$107, 560,230.00** más el resultado del ejercicio actual por la cantidad de **\$24, 645,831.00**



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	2021	2020
Efectivo en Bancos – Tesorería	22,851,394.15	18,537,348.07
Total de Efectivo y Equivalentes	22,891,394.15	18,537,348.07

ADQUISICIÓN DE BIENES:

Detalle de las adquisiciones realizadas durante el mes de Marzo del 2021

Descripción de bien	Importe
No se realizaron adquisiciones en este mes	



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 29 Abril del 2021.



JOSÉ MANUEL BAUTISTA MELO
CONTRALOR INTERNO



Contraloría Interna

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