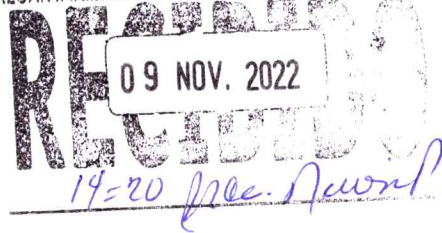




Gobierno Municipal de Rayón, S..P.  
Administración 2021-2024

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.



**DEPENDENCIA:** PRESIDENCIA MUNICIPAL  
**DEPARTAMENTO:** CONTRALORÍA INTERNA  
**OFICIO:** CI/410/2022  
**ASUNTO:** DICTAMEN FINANCIERO

RAYÓN, S.L.P., A 08 DE NOVIEMBRE DEL 2022

ING. PEDRO EDUARDO OLALDE GUERRERO  
DIRECTOR DEL ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL  
DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO  
PRESENTE. –

CON AT'N A L.C.P. Y F. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
CONTADOR INTERNO DEL  
ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL  
DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO  
PRESENTE. –  
CON AT'N A LOS MIEMBROS DE LA JUNTA DE GOBIERNO

La suscrita Lic. Lucero Elena Flores Amador, en calidad de Contralor Interno, le expongo:

Por medio de la presente me dirijo para informarle sobre la revisión correspondiente a los Estados Financieros del Organismo Operador Paramunicipal De Agua Potable, Alcantarillado Y Saneamiento de Rayón, S.L.P., por el periodo correspondiente al mes de septiembre de 2022, mismos que fueron remitidos a esta Contraloría Interna con numero de oficio No. 2015/2022

Y con las facultades y atribuciones que me confieren en los artículos 85 y 86 fracciones II, V y VIII de la Ley en comento, manifiesto dictaminar favorable, sin perjuicio del resultado de la ASE sirva realizar sobre la documentación entregada por parte del Organismo Operador Paramunicipal De Agua Potable, Alcantarillado Y Saneamiento de Rayón, S.L.P.

De igual manera me permito agregar las siguientes observaciones, independientemente de las que la Auditoria Superior realice sobre la documentación entregada por parte del departamento, solicitando que en los meses subsecuentes la documentación sea entregada antes de que pase a la Junta de Gobierno para su revisión.

126  
(2022)

“2022, Año de las y los Migrantes de San Luis Potosí”



Jardín Hidalgo # 110, C.P. 79740  
Centro Rayón, S. L. P.  
Tels: (487) 87 7 00 61 Fax: 87 7 00 63



Gobierno Municipal de Rayón, S..P.  
Administración 2021-2024



**Observaciones a carpetas:**

- ❖ Se aprecian rastros de corrector, herramienta que no debe utilizarse en oficios o documentos que integran los libros financieros.
  
  
  
  
  
  
  
  
  
- ❖ Algunas requisiciones de pago se notan ausentes de firma por quien autoriza.

Por lo anterior me permito hacer las siguientes **recomendaciones**, mismas que se exhorta sean tomadas en cuenta y se apliquen a fin de no cometer prácticas indebidas:

- ❖ Se observó que los depósitos a la cuenta bancaria no se realizan conforme a la Ley.
  - Cuidar que las Pólizas de Ingresos y Egresos cuenten con todas y cada una de las firmas correspondientes.
  - Se recomienda seguir dando cumplimiento a la obligación que tiene el Municipio de enterar mensualmente al Servicio de Administración Tributaria (SAT) el Impuesto Sobre la Renta por Salarios, Honorarios Profesionales y demás Prestaciones pagadas a funcionarios y trabajadores del Organismo, así como también a la Secretaría de Finanzas el entero del Impuesto Sobre Nómina; a más tardar el día 17 del mes inmediato posterior del 15 del mes inmediato posterior respectivamente.
  - Procurar que los intereses recaudados se puedan depositar conforme estipula la Ley aplicable.
  - Anexar el reporte de actividades y resultados de cada profesional eventual que brinde sus servicios al organismo, así como contrato eventual e identificación.
  - Cuidar los gastos que se realizan para evitar aumentos excesivos.
  - Cuidar que todos los conceptos de pago coincidan, factura, transferencia, solicitud.
  - Apegarse al presupuesto anual de egresos y vigilar que los gastos se apliquen de acuerdo

Sin otro particular por el momento quedo a sus órdenes para cualquier aclaración o comentario.

**RESPETUOSAMENTE**  
  
  
LIC. LUCERO ELENA FLORES AMADOR  
**CONTRALOR INTERNO**  
**2021-2024**  
GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
RAYÓN, S.L.P.  
ADMINISTRACIÓN 2021-2024  
**CONTRALORIA INTERNA**

“2022, Año de las y los Migrantes de San Luis Potosí”

Jardín Hidalgo # 110, C.P. 79740  
Centro Rayón, S. L. P.  
Tels: (487) 87 7 00 61 Fax: 87 7 00 63

