



PRESIDENCIA MUNICIPAL
LAGUNILLAS, S.L.P.



DEPENDENCIA: H. AYUNTAMIENTO DE LAGUNILLAS, S.L.P
DEPARTAMENTO: CONTRALORÍA INTERNA
NO. DE OFICIO: LAGS/CIM/44-C/2022
LAGUNILLAS, S.L.P., A 17 DE OCTUBRE DE 2022
ASUNTO: DICTAMEN CORRESPONDIENTE
AL MES DE JULIO DE 2022

L.A. KAREN ARELI MONTES GUTIÉRREZ.
TESORERO MUNICIPAL.
P R E S E N T E.-

ACUSE

De acuerdo con las facultades que me confieren los artículos 85 y 86 fracción II, VII y VIII de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí y con el objetivo de informarle sobre la revisión correspondientes a los libros de ingresos y egresos, a los estados financieros, así como a sus notas; al origen y aplicación de los recursos federales, fiscales, y aportaciones que conduce el municipio, así como a sus registros contables, emitidos y administrados por la tesorería Municipal de Lagunillas, S.L.P., por el periodo que comprendido del **01 al 31 de julio de 2022.**

Por lo anterior le manifiesto lo siguiente:

En los libros de ingresos se aprecian inconsistencias de acuerdo a los ingresos registrados por el pago de servicio de agua potable de las localidades de: La localidad de El Trueno, los montos recaudados por el pago de la prestación del servicio de agua potable de algunos usuario sobrepasan el monto aprobado de acuerdo al concepto de suministro de agua potable mediante servicio medido autorizado en la Ley de Ingresos del Municipio de Lagunillas, publicada en el Periódico Oficial del Estado el día 24 de diciembre de 2021 bajo decreto 0188, para el ejercicio fiscal 2022, por lo anterior, se recomienda, se tomen las acciones correspondientes para evitar este tipo de incidencias, y que la recaudación que se genere sea en apego a la misma legislación aplicable.

*Karen
19/10/22
Revisó*

PALACIO MUNICIPAL S/N, C.P. 79780
CENTRO, LAGUNILLAS, S.L.P.
TEL: (444) 494 05 68
CORREO: lagunillas.admon21.24@gmail.com



PRESIDENCIA MUNICIPAL
LAGUNILLAS, S.L.P.



En relación a los egresos, se sugiere realizar la verificación fiscal de cada factura que sea pagada por la dependencia, con la intención, de no incurrir en un delito fiscal, sobre todo, en aquellas transacciones de las que no se tiene tanta certeza. Misma sugerencia de realizar verificaciones es para comprobar que las facturas que se estén pagando se encuentren vigentes y no sean falsas o que se emita para encubrir una operación inexistente, de la misma manera se recomienda que todas las erogaciones con cargo al presupuesto deben estar debidamente justificadas y en apego a las legislaciones aplicables según sea el caso, lo anterior con la intención de evitar incurrir a alguno de los supuestos que marca la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de San Luis Potosí.

Por otro lado, en el tema de préstamos personales a trabajadores se recomienda implementar estrategias y acciones de control con la finalidad de considerar las condiciones de la forma de pago, esto con la finalidad de evitar incidencias de desvío de recursos públicos.

Sin embargo, le reitero que la información comprendida en los libros de ingresos y egresos, así como los estados financieros y sus notas son responsabilidad del Tesorero Municipal y mi responsabilidad sólo consiste en emitir una opinión y recomendación sobre los mismos.

Por lo anterior, manifiesto dictamen no favorable, por la forma de administrar los recursos públicos, esto, sin perjuicio del resultado que la Auditoría Superior del Estado de S.L.P., se sirva emitir sobre la documentación entregada por parte del Municipio.

Sin más de momento, quedo de usted.

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
NTAMENTE:
L.A. JOSÉ FÉLIX GONZÁLEZ MONTOYA.
ADMÓN. CONTROLADOR INTERNO
LAGUNILLAS, S.L.P.
CONTRALORIA
INTERNA

C.c.p -
✉ - Archivo.

PALACIO MUNICIPAL S/N, C.P. 79780
CENTRO, LAGUNILLAS, S.L.P.
TEL: (444) 494 05 68
CORREO: lagunillas.admon21.24@gmail.com