



**CONTRALORIA
INTERNA**

"Transparencia, Rendición de Cuentas y Participación
Ciudadana para Trascender"



"2023, Año del Centenario del Voto de las Mujeres en San Luis Potosí, Precursor Nacional"

Matehuala S.L.P. a 31 de Marzo 2023

C.P. EDITH VIRGINIA MUÑOZ GUTIÉRREZ
ENCARGADA DE DESPACHO DE LA AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN
LUIS POTOSÍ
PRESENTE:

En mi carácter de Contralor Interno, con fundamento en los artículos 86, Fracciones I, II, III, VII, VIII, XI, XII de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí, y 4, 17 y demás relativos a la Ley de Presupuestos y Responsabilidad Hacendaria del Estado y Municipios de San Luis Potosí, y con base en el programa anual de auditoria del órgano de control interno municipal, remito dictamen en tiempo y forma legal respecto de los Estados Financieros presentados por la Tesorería Municipal de este H. Ayuntamiento de Matehuala al cabildo con fecha del **1º al 31 de Marzo del 2023.**

La auditoría pública se fundamenta en el precepto 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos los recursos económicos de que dispongan la Federación, las entidades federativas, los Municipios y las demarcaciones territoriales de la Ciudad de México, se administrarán con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez para satisfacer los objetivos a los que estén destinados.

El objetivo general de los estados financieros, es proporcionar información a los usuarios sobre la situación financiera, los resultados de la gestión y sobre el ejercicio de la Ley de Ingresos y del Presupuesto de Egresos de los entes públicos; así como, ser de utilidad para la toma de decisiones respecto a la asignación de recursos, su administración y control; a su vez, constituyen la base de la rendición de cuentas, la transparencia y la fiscalización de las cuentas públicas.

Con el propósito de garantizar la congruencia de las cifras que integran los Estados Financieros, se han incorporado las Reglas de Validación correspondientes en cada uno de los Estados Financieros Contables, que asocian información entre ellos.



"2023, Año del Centenario del Voto de las Mujeres en San Luis Potosí, Precursor Nacional"

DICTAMEN A LOS ESTADOS E INFORMACIÓN CONTABLE

Ya se ha solicitado la información sin obtener respuesta por lo que por el momento queda pendiente para próximo dictamen.

ACTIVIDADES DE LA CONTRALORIA INTERNA

El informe que a continuación se detalla corresponde al mes de Marzo 2023

En cumplimiento al artículo 86, fracción VIII que a la letra dice: Comprobar por sí, el cumplimiento por parte de las dependencias y entidades de la administración pública municipal de las obligaciones derivadas de las disposiciones en materia de planeación, presupuestación, ingresos, egresos, financiamiento e inversión; adquisiciones, obra pública, servicios; deuda, sistema de registro y contabilidad, personal, arrendamiento, conservación, uso, destino, afectación, enajenación y baja de muebles e inmuebles y demás activos y recursos materiales; fondos y valores de la propiedad o al cuidado del gobierno municipal.

FISCALIZACION DE INGRESOS Y EGRESOS:

REVISIÓN TÉCNICA Y FÍSICA DE LAS OBRAS PÚBLICAS EJECUTADAS CON RECURSOS MUNICIPALES, FEDERALES Y DEL ESTADO EN EL MUNICIPIO

En este mes se revisaron 70 expedientes de obra de ramo 33, se verifico que cuenten con la documentación comprobatoria correspondiente, que estén apegados al programa operativo anual, así como a leyes y reglamentos vigentes. Así mismo se emitieron las recomendaciones a cada uno de los encargados de los departamentos para integrar la documentación que estuviera pendiente.

JUNTA DE GOBIERNO DEL ORGANISMO OPERADOR:

De acuerdo con el Artículo 97 de la Ley de Aguas del Estado de San Luis Potosí y al Artículo 12 del Reglamento Interior del Organismo Operador se asistió a la **Centésima Nonagésima Quinta Reunión Ordinaria de la Junta de Gobierno de este Organismo Operador**, Servicio de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento de Matehuala (SAPSAM).



"2023, Año del Centenario del Voto de las Mujeres en San Luis Potosí, Precursor Nacional"

PARTICIPACIÓN EN LAS REUNIONES DE CONSEJO:

De acuerdo con el Artículo 69 de la Ley para la Administración de las Aportaciones Transferidas al Estado y Municipios de San Luis Potosí se participó en la **3ª Sesión Ordinaria del consejo de Desarrollo Social Municipal.**

GENERAL:

En este mes se actualizo el estatus de los Servidores Públicos que presentaron la Declaración Patrimonial.

De acuerdo al Artículo 40 del Reglamento la Ley de Planeación del Estado y Municipios de San Luis Potosí, se asistió el día 24 de Marzo a la reunión de COPLADEM convocada por el departamento de Planeación y desarrollo.

Área de Transparencia.

Se presentaron los formatos correspondientes a las fracciones XVII, XXIII, XXX y XXXI, de las obligaciones de transparencia correspondiente al mes de febrero 2023, dentro de los primeros 10 días. Y se actualizo los formatos en la plataforma nacional de transparencia.

Área de Quejas.

En este periodo de mes de marzo, no se presentaron quejas por parte de la ciudadanía, se dio seguimiento a las quejas en proceso.

Área de Jurídica.

Se dio seguimiento a los procesos de investigaciones derivadas de observaciones que resultaron en PRAS, por parte la ASE y ASF, en lo referente a su estatus o resolución.



**CONTRALORIA
INTERNA**
"Transparencia, Rendición de Cuentas y Participación
Ciudadana para Trascender"



"2023, Año del Centenario del Voto de las Mujeres en San Luis Potosí, Precursor Nacional"

También se realizaron diversos oficios para el seguimiento a solicitudes de información y contestación a diferentes departamentos de la administración pública municipal.

Área de Entrega-Recepciones.

En este mes no se realizaron entrega-recepción de los departamentos de H. Ayuntamiento.

Área de Auditorías.


En este mes se realizó una auditoria al departamento de catastro municipal, consistente en el personal, control interno, reportes, arqueos de cajas, fondo fijo y financiera.

Área de Desempeño

En este mes se asistió a la junta de COPLADEM, con la finalidad al seguimiento de los indicadores realizados por los departamentos de la administración pública.

Sin más por el momento me despido de usted, agradeciendo de antemano la atención al presente.

**ATENTAMENTE
"UNIDOS PARA TRASCENDER"**


**M.A. CELIA MARIA PEÑA HERNANDEZ
CONTRALOR INTERNO**



**H. AYUNTAMIENTO
CONTRALORIA
MUNICIPAL
MATEHUALA, S.L.P.**