



**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 30 de Junio 2023

**C.P. EDITH VIRGINIA MUÑOZ GUTIÉRREZ
ENCARGADA DE DESPACHO DE LA AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN
LUIS POTOSI
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 auditoría 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 30 de Junio 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

Dicha información queda pendiente, en espera de ser proporcionada por el departamento correspondiente ya que sea solicitado por esta contraloría por medio de oficio **MMA/CIM/002/2023 de fecha 3 de Enero 2023, MMA/CIM/004/2023 de fecha 5 de Enero 2023, MMA/CIM/0025/2023 de fecha 31 de Enero 2023, MMA/CIM/043/2023 de fecha 16 de Febrero 2023, MMA/CIM/0108/2023 de fecha 8 de Mayo 2023.** Se continúa en espera de recibir la información.

ACTIVIDADES DE LA CONTRALROIA INTERNA

El informe que a continuación se detalla corresponde al mes de Junio 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 34 trámites para pagos de egresos correspondientes al ramo 33 correspondientes a obras.

Actividad revisión física de obras por personal de la contraloría interna municipal.

Visita de obra se revisó la terminación del se hizo levantamiento para verificar los m² de carpeta recarpetamiento de calle fray duran, de calle Rivas guillen a camino viejo a la paz, colonia Guadalupe.



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

Se acudió al concurso de licitación pública de la obra rehabilitación de áreas de albercas semiolímpica e infantil en el centro recreativo municipal.

Visita de obra se revisó la terminación y detallado de las obras de cancha de usos múltiples en las comunidades de pastoriza y encarnación de abajo.

Visita de obra a la comunidad de carbonera donde se trabaja con el levantamiento de las bardas y áreas de la cancha de fútbol rápido.

Visita de obra para verificar medidas de los techos de lámina ejecutados, así como verificar el número de beneficiados. (Programa de apoyo "techado digno").

Cabe señalar que se han llevado a cabo reuniones para firma de actas de adquisición en las cuales sea ha recomendado de manera verbal ya que mi participación como asesor dentro del comité solo me da derecho a voz, que en las excepciones se verifique que el fundamento y el porqué de la excepción, ya que solo menciona artículos sin explicar la causa.

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 **6ª Sesión Ordinaria del consejo de Desarrollo Social Municipal.**

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 Octava Reunión Ordinaria de la Junta de Gobierno de este Organismo Operador, Servicio de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento de Matehuala (SAPSAM).**

Se solicitó información respecto a estados financieros y copias de las actas de junta de gobierno información de interés y competencia para esta contraloría interna con la finalidad de hacer una validación de los estados.



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

Mediante oficio MMA/CIM/0051/2023 con fecha 16 de Marzo 2023. Sin respuesta a la fecha.

GENERAL:

En cuanto a las declaraciones patrimoniales se está revisando al personal que aún falta por presentar para así poder llevar a cabo los procedimientos correspondientes.

El día 19 de junio se dio contestación al departamento de planeación y desarrollo donde solicita dar respuesta respecto a la Guía Consultiva de Desempeño Municipal la cual esta implementada por el INAFED.

El día 27 se asistió a la reunión de consejo de la violencia de género convocado por el departamento de la estancia de la mujer.

Se revisaron 384 trámites para pago de egresos correspondiente a la cuenta corriente ramo 28 referentes a requisiciones, gastos a comprobar, finiquitos, apoyos, servicio médico y pagos en general.

Correspondiente al área de unidad investigadora se cuenta con 12 expedientes de los cuales se encuentran en proceso de investigación.

Durante el periodo correspondiente al mes de junio del presente año, realice las siguientes actividades:

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 mayo 2023, dentro de los primeros 10 días.

Área de Quejas.

En este periodo de mes de junio, no se recibieron quejas por parte de la ciudadanía.



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

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.

Se elaboraron oficios dirigidos al notificador, con la finalidad de realizar notificaciones de procesos administrativos.

Se dio seguimiento al proceso de entrega-recepción del departamento de Tesorería en la etapa de verificación, se notificó al servidor público saliente las observaciones detectadas del estado en que se encontró los asuntos y recursos del departamento de Tesorería Municipal.

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 en lo correspondiente a la entrega-recepción de los departamentos de H. Ayuntamiento, se dio seguimiento al proceso del departamento de Tesorería, en la etapa de verificación de los asuntos y recursos, recibido por parte de los servidores públicos entrantes.

Área de Auditorías.

En este mes se realizó auditoría al Comité de Rural de Noria de los Castillo, en los siguientes rubros; en relación a los ingresos y egresos por el abastecimiento de agua en dicha comunidad.

Área de Desempeño

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



**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"

Previo a esta reunión antes mencionada se envió oficio al área de planeación Oficio: **MMA/CIM/0120/2023** de fecha **24 de Mayo 2023**, solicitando información respecto al informe del ejercicio 2022 de la evaluación a los programas presupuestarios, así como los resultados de la ejecución de los programas y el presupuesto. Así como de los Trabajos del Proceso de Evaluación del Desempeño del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios (FORTAMUN) y del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal (FISM) del ejercicio fiscal 2021, así como los resultados de la evaluación. A lo que se respondió que no era competencia del departamento.

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

ATENTAMENTE
"UNIDOS PARA TRASCENDER"


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



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