



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

**Matehuala S.L.P. a 31 de Enero 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 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 31 de Enero 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.



## 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"

### **DICTAMEN A LOS ESTADOS E INFORMACIÓN CONTABLE**

Ya se solicitó la información pero por el momento queda pendiente para próximo dictamen.

### **ACTIVIDADES DE LA CONTRALORIA INTERNA**

El informe que a continuación se detalla corresponde al mes de Enero 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:**

En este mes se revisaron 42 pólizas ingreso correspondiente al mes Septiembre 2022 de caja general y catastro de las cuales se lleva el registro de recibos expedidos por los diferentes departamentos, así como los cobros y tarifas que coincidan con la Ley de Ingresos vigente, salario mínimo y Unidad de medida y actualización (UMA).

Durante el mes de Enero se revisaron de 336 transferencias, 211 pólizas de cheque, correspondientes al mes de junio, lo anterior debido que a partir del mes de agosto 2022 los pagos de ramo 28 pasan directamente de oficialía mayor a tesorería para dar más agilidad al pago, quedando posteriormente la revisión para la contraloría ya una vez que este la póliza y toda la documentación requerida para la comprobación, haciendo la recomendación en caso de que el tramite este incompleto de anexar lo que haga falta de documentos comprobatorios.

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



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

Revisión de 5 trámites para pago de Ramo 28, verificación de la información y que cuente con la documentación completa el trámite.

Revisión de 44 pólizas correspondientes del Ramo 28, verificación de la información y que cuente con la documentación completa cada póliza.

Revisión de expedientes: Construcciones y Desarrollos Urbanos Vintage S.A. de C.V. de bacheo con mezcla asfáltica en caliente para Z. Centro y Col. República", Construcciones y Desarrollos Urbanos Vintage S.A. de C.V. De bacheo con mezcla asfáltica en caliente para Z. Centro y Col. Republica".

Revisión de Tramite de Pago: Construcciones y Desarrollos Urbanos Vintage S.A. de C.V. compra de mezcla asfáltica en caliente para bacheo emergente en distintas calles de la cabecera Municipal dpto. Obras Públicas.

Revisión de expedientes: Francisco Ramón Hernández Martínez pavimentación de calle Arroyo entre Reforma y Libertad Col. Olivar de las Animas".

Revisión de expedientes: Gilberto Medrano Rodríguez, "desazolve de bordo de abrevadero en la Joya, Matehuala S.L.P".

Revisión de tramites de adquisición de carpeta asfáltica en caliente así como emulsión asfáltica para bacheo en distintas zonas de la ciudad, ramo 28.

Asistencia a la primera sesión ordinaria de consejo de la dirección de desarrollo social donde se habló de las terminaciones de obra del año 2022 y también de obras para el 2023 así como inquietudes o solicitudes por parte de los consejeros del comité de desarrollo social.

Visita de obra en los avances del Centro Recreativo Municipal donde se avanza con la remodelación de áreas y espacios, visita de obra en los avances de la pavimentación de la calle Lerdo de Tejada donde avanza con los trabajos para el carpeteo de la calle así como la remodelación de banquetas y vado de concreto.



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

Visita de obra para revisión de la terminación de los cuartos dormitorio en las localidades del Sacramento, Tanque Colorado y Estanque de Agua Buena.

Visita de obra para revisión de la terminación de los cuartos dormitorio en las localidades de Pozos de Santa Clara, San Miguel, y Pastoriza pertenecientes al Municipio de Matehuala.

Visita de obra para revisión de la terminación de los cuartos dormitorio en las localidades del Mezquite pertenecientes al Municipio de Matehuala.

### **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 Tercera Reunión Ordinaria de la Junta de Gobierno de este Organismo Operador**, Servicio de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento de Matehuala (SAPSAM). Se presenta el informe financiero del mes de Diciembre 2022.

### **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 **1ª Sesión Ordinaria del consejo de Desarrollo Social Municipal**.

### **GENERAL:**

En este mes se apoyó a servidores públicos para el llenado de la Declaración de Situación Patrimonial.

El día 11 de enero se asistió a la reunión de resultados preliminares de los trabajos de los procesos 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) convocada por el departamento de Planeación y desarrollo.

El día 19 de enero se participó en la reunión de COPLADEM convocada por el departamento de Planeación y desarrollo.



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

### OBSERVACIONES

Se solicitó del desde el mes de enero 2023 mediante oficio MMA/CIM/002/2023 información sobre el presupuesto de egresos 2023, con la finalidad de vigilar el gasto público.

Respecto al Informe Sobre Pasivos Contingentes que ya se había solicitado anteriormente respecto a los estados financieros que debe contener la cuenta pública, se obtuvo respuesta mediante oficio TM-0093/2023 de fecha 2 de febrero 2023, cabe hacer mención que esta solicitud se derivó de que en la revisión de los estados financieros anteriores no se incluía información mencionada.

Se envió oficio MMA/CIM/0042/2023 solicitando información a la Dirección de Desarrollo Social Municipal, el cual no recibieron ni proporcionaron información.

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**



H. AYUNTAMIENTO  
CONTRALORIA  
MUNICIPAL

MATEHUALA, S.L.P.