

ACUSE



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

**Matehuala S.L.P. a 28 de Febrero 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 28 de Febrero 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 solicitó la información pero por el momento queda pendiente para próximo dictamen.

## **ACTIVIDADES DE LA CONTRALROIA INTERNA**

El informe que a continuación se detalla corresponde al mes de Febrero 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 de febrero 2023 se revisaron 17 expedientes de obra de ramo 33, se verificó que cuenten con la documentación comprobatoria correspondiente, que estén apegados al programa operativo anual, así como a leyes y reglamentos vigentes.

## **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 Cuarta 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 **1ª Sesión Extraordinaria del consejo de Desarrollo Social Municipal** de fecha 10 de febrero y **2ª Sesión Ordinaria del consejo de Desarrollo Social Municipal** de fecha 23 de febrero del año en curso.

## **PARTICIPACIÓN EN LAS REUNIONES DE CONSEJO RURAL SUSTENTABLE**

De acuerdo con los Artículos 24 y 25 de la Ley de Desarrollo Rural Sustentable se participó en la **1ª Sesión Ordinaria del consejo de Desarrollo Rural Sustentable**.

### **GENERAL:**

El día 15 de febrero se asistió a curso denominado "Presentación e Integración de la Cuenta Pública 2022" convocado por la por la Coordinación Estatal Para Fortalecimiento Institucional de los Municipios (CEFIM).

En este mes se dieron de alta 6 Servidores Públicos para presentación de Declaración de Situación Patrimonial Inicial y se les asesoro en cuanto al llenado de la misma.

De acuerdo al Artículo 40 del Reglamento la Ley de Planeación del Estado y Municipios de San Luis Potosí, se asistió el día 16 de febrero 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 enero 2023, dentro de los primeros 10 días.

**Área de Quejas.**

En este periodo de mes de enero, se presentaron tres quejas en contra funcionarios públicos de H. Ayuntamiento (02/23, 03/23 y 04/23), de la cual se realizó su trámite y seguimiento.



"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.

Se revisaron y actualizaron la normatividad correspondiente al Reglamento Interno de la Contraloría Interna, y el manual de auditorías, los cuales se remitieron a Cabildo para su revisión y en su caso someter a su aprobación.

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.

Se remitió a los integrantes de Cabildo, los Lineamientos para las auditorías del H. Ayuntamiento de Matehuala, con la finalidad de contar con la instrumentación correspondiente a las auditorías.

Sin más por el momento me despido de usted, agradeciéndole 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.**