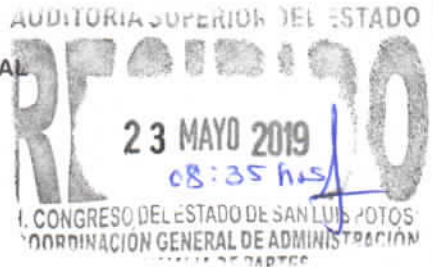




PRESIDENCIA MUNICIPAL
EBANO S.L.P.
2018-2021



SECCION: CONTRALORIA MUNICIPAL
NUM. DE OFICIO: CLM-229-2019

Asunto: DICTAMEN ABRIL 2019

Ébano S.L.P. A 22 de MAYO de 2019

C.P. ROCIO CERVANTES SALGADO
AUDITORA SUPERIOR DEL ESTADO
PRESENTE

Por este conducto le envío un cordial saludo y a su vez le remito el Dictamen Mensual de los estados financieros correspondientes al mes de ABRIL, del presente año, con la finalidad de dar cumplimiento a la normativa aplicable.

Sin otro particular por el momento, quedo de usted para cualquier comentario al respecto.

ATENTAMENTE



CONTRALORIA MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO
2018-2021
EBANO, S.L.P.

C.P.F. JANETH MARLEN RAMIREZ SANCHEZ, MA
CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL



PRESIDENCIA MUNICIPAL
EBANO S.L.P.
2015-2018

Ayuntamiento Municipal de Ébano S.L.P.
SECCION: CONTRALORIA MUNICIPAL
NUM. DE OFICIO: CLM-228-2019

Asunto: DICTAMEN ABRIL 2019

Ébano S.L.P. A 22 de mayo de 2019

C.P. ROCIO ELIZABETH CERVANTES SALGADO
AUDITORA SUPERIOR DEL ESTADO

Por este conducto y en mi carácter de Contralor Interno, con fundamento en los Artículos 86 fracciones I, II, III, V, VII, VIII Y XI de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí por medio de la presente y de conformidad con la fracción XIV del artículo 86 de la Ley Orgánica del Municipio Libre para el Estado y Municipios de San Luis Potosí, y con base en el programa anual de auditoria del órgano de control interno municipal, remito el dictamen correspondiente al mes de **ABRIL del 2019.**

Mediante oficio no. **CLM-169-2019** dirigido a la C.P. Beatriz Salas Guzmán, se le solicita la información correspondiente a la los ramos 28 y 33 para su revisión, haciendo entrega de la información correspondiente al ramo 28 del mes , en donde se observan las siguientes situaciones:

INGRESOS:

1. Se efectuó la revisión de los ingresos del mes de **ABRIL** se observa que los certificados de entero cuentan con el art. De la Ley de ingresos del ejercicio 2019.
-Faltan folios consecutivos que no se encuentran en el libro.
-Hay varios recibos de entero que no se encuentran registrados en la contabilidad y no cuentan con la leyenda de CANCELADO.
-Los RFC en los recibos de entero no son los correctos, en varios recibos repiten el mismo.
2. De la información solicitada a los diferentes departamentos con los ingresos del mes, coincide con lo reportado.

SE RECOMIENDA:

*A la cajera, tener un mayor cuidado en la realización de los recibos de entero y cuidar que los RFC sean correctos, así como la debida cancelación de los mismos y su señalización. Cuidar el consecutivo de los folios.

EGRESOS:

1. Se revisaron las pólizas de cheque y transferencias del **Ramo 28** de las cuales se presenta las siguientes observaciones:
2. En la comprobación de viáticos, falta el sello de la institución a la cual fue comisionado, el cual es requisito importante de comprobación y la cedula de gastos en Excel con sumatoria.
3. Pago de ISR retenciones de **MARZO 2019** por \$ 192,366.00.
4. Se verifica el pago del convenio con la Secretaria de Finanzas por \$99,070, así como el pago del mes de impuesto sobre nómina de 2% de \$106,413.00

2019, Año del Centenario del Natalicio de Rafael Montejano y Aguiñaga

AV. Benito Juárez #5, Colonia 20 de Noviembre, Ébano, SLP. 8452632930

5. Se hace la recomendación de seguir realizando el pago de las retenciones, para evitar posibles requerimientos y multas del SAT.
6. Se revisaron las conciliaciones bancarias de las cuentas.

NOMINA:

Se observan que los recibos de nómina efectivamente firmados, en su mayoría.

SUPERVISION DE OBRAS:

Mediante oficio **CLM-170-2019** de fecha 08 de mayo, se solicitó a la Coordinadora de Desarrollo Social, el listado de las obras realizadas durante el mes, las cuales fueron 9 obras.

No. Prog.	NO DE POA	Rubro del gasto	Nombre de la obra o acción	FECHA DE INICIO-TERMINO	Localidad y/o Colonia	Modalidad de Ejecución	Número de contrato	Número de beneficiarios	Inversión
									Autorizada FORTA
1	2019-873	DEPORTES	CONSTRUCCION DE GRADAS Y TECHUMBRE DE LA CANCHA DE FUTBOL DE LA UNIDAD DEPORTIVA DEL NOPE PONCINO ARRAGA, MPIO DE EBANO, S.L.P.	5-ABR-19/5-MAY-19	PONCINO ARRAGA	CONTRATO	EBANO/DSMR/33/CD/02/2019	700	\$ 454,885.30
2	2019-125	AYS	REHABILITACION DEL RELLENO SANITARIO MUNICIPAL	5-ABR-19/5-MAY-19	EBANO	CONTRATO	EBANO/DSMR/33/CD/03/2019	45016	\$ 1,000,152.00
3	NA	URBANIZACION	REHABILITACION DEL CAMINO A ESTACION 21 Y ACOTAMIENTO DE LA CALAZARO CARDENAS DE LA COLONIA SIN NOMBRE EN CABECERA MPAL	11-ABR-19/25-ABR-19	CABECERA MUNICIPAL	CONTRATO	EBANO/DSMWF/EFY/MPH/CD/01/2019	100	\$ 345,542.10
4	2019-874	DEPORTES	REHABILITACION DE LA CANCHA DE FUTBOL INFANTIL DE LA UNIDAD DEPORTIVA LUBRICANTES DE LA COL 18 DE MARZO EN CABECERA MPAL	9-ABR-19/24-ABR-19	CABECERA MUNICIPAL	CONTRATO	EBANO/DSMR/33/CD/04/2019	2000	\$ 315,493.07
5	2019-877	AYS	REHABILITACION DE LA GUÑAS DE OXIDACION DE AGUAS RESIDUALES UBICADAS EN LA ZONA NORTE DE LA CABECERA MUNICIPAL	10-ABR-19/25-ABR-19	EBANO	CONTRATO	EBANO/DSMR/33/CD/05/2019	24296	\$ 440,220.00
6	2019-878	ADM ON PUB	CONSTRUCCION DE PISO EN EL JARDIN MUNICIPAL DE LA DELEGACION PONCINO ARRAGA, MPIO DE EBANO, S.L.P.	10-ABR-19/1-MAY-19	PONCINO ARRAGA	CONTRATO	EBANO/DSMR/33/CD/06/2019	6665	\$ 336,753.34
7	2019-886	URBANIZACION	REHABILITACION A BASE DE REVESTIMIENTO EN CALLE LUIS D. COLCOSO EN EL EJIDO ANTIGUA REFORMA, MPIO DE EBANO, S.L.P.	16-ABR-19/ 7-MAY-19	ANTIGUA REFORMA	CONTRATO	EBANO/DSMR/33/CD/07/2019	216	\$ 369,963.00
8	2019-884	URBANIZACION	REHABILITACION A BASE DE REVESTIMIENTO EN CALLES INDEPENDENCIA, INSURGENTES, ARTICULO 27 Y CONSTITUCION EN EL EJIDO VICHINCHUOL, MPIO DE EBANO, S.L.P.	17-ABR-19/ 8-MAY-19	VICHINCHUOL	CONTRATO	EBANO/DSMR/33/CD/08/2019	200	\$ 334,544.00
9	2019-951 AL 964	ASISTENCIA SOCIAL	PROGRAMA MUNICIPAL DE DESPENSAS PARA ADULTO MAYOR DE ESCASOS RECURSOS EN AJINICHE LA GUÑA CHICA, A LUZA, ANTIGUA, TRONCONAL, VICHINCHUOL, REFORMA, PLAN DE IGUALA, PUJAL COY, PONCINO ARRAGA, ESTACION VELAZCO, AURELIO MANRIQUE Y CABECERA MPAL.	22-ABR-19 / 25-ABR-19	EBANO	CONTRATO	EBANO/DSMR/33/ABS/CD/01/2019	11040	\$ 378,694.08

INFORME FINANCIERO:

El informe financiero correspondiente al mes de enero fue presentado y aprobado por el cabildo el día **09 de MAYO** de 2019, para posteriormente ser presentado ante la Auditoria Superior del Estado para su análisis y revisión.

Se hace la recomendación de presentarlo en tiempo ante la Auditoria Superior del Estado, ya que de no cumplir será sancionado de acuerdo a la obligación contenida en el Art. 19 de la Ley de Presupuesto y Gasto Publico de los municipios del Estado de San Luis Potosí.

RECOMENDACIONES:

*Verificar los saldos de las cuentas por cobrar, así como las cuentas por pagar.

ATENTAMENTE.



**C.P. F. JANETH MARLEN RAMIREZ SANCHEZ, MA.
CONTRALOR INTERNO MUNICIPAL**



**CONTRALORIA MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO
2018-2021
EBANO, S.L.P.**

c.c.p archivo

