



S.E.P.A.P.A.R

ORGANISMO PARAMUNICIPAL QUE MANEJARA LA OPERACIÓN Y ADMINISTRACION DEL SERVICIO PUBLICO MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL EJIDO EL REFUGIO, CD. FERNANDEZ, S.L.P.

JIMENEZ S/N, EL REFUGIO, CD. FDZ., S.L.P.

TEL. (487) 871-02-00



GOBIERNO QUE HACE HISTORIA!

El Refugio, Ciudad Fernández, S.L.P., a 27 de enero de 2021.

Oficio Contraloría Interna 02/2021

ASUNTO: Dictamen de diciembre de 2020

C.P. Rocío Elizabeth Cervantes Salgado
Auditora Superior del Estado de San Luis Potosí

Presente.-

Con fundamento en el Art. 86, fracción VII, de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí y el artículo 101 de la Ley de Aguas del estado de San Luis Potosí, que expresa la obligación de esta Contraloría Interna de dictaminar los estados financieros del ORGANISMO PARAMUNICIPAL QUE MANEJARA LA OPERACIÓN Y ADMINISTRACIÓN DEL SERVICIO PÚBLICO MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL EJIDO EL REFUGIO CD. FERNANDEZ S.L.P. y verificar que los informes sean remitidos en tiempo y forma a la Auditoría Superior del Estado, se examinaron los rubros significativos de los estados financieros: el balance general y los estados de resultados, además de la Cuenta Pública mensual y la variación del ejercicio presupuestal observada al día 31 de diciembre de 2020.

Las revisiones de los estados financieros que emite esta dependencia paramunicipal generan una base de sustentación para evaluar y expresar una opinión confiable. La presentación de los documentos elaborados puede facilitar su revisión y comprensión a la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí. Derivado de la revisión de la Cuenta Pública del mes de octubre, en esta se emiten las siguientes observaciones:

Se anexan hojas de observaciones, Estado de Situación Financiera y Estado de resultados.



S.E.P.A.P.A.R

ORGANISMO PARAMUNICIPAL QUE MANEJARA LA OPERACIÓN Y ADMINISTRACION DEL SERVICIO PUBLICO MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL EJIDO EL REFUGIO, CD. FERNANDEZ, S.L.P.

JIMENEZ S/N, EL REFUGIO, CD. FDZ., S.L.P.

TEL. (487) 871-02-00



¡GOBIERNO QUE HACE HISTORIA!

En opinión de esta Contraloría Interna, los documentos mencionados reflejan clara y razonablemente los aspectos relevantes de la situación financiera del ORGANISMO PARAMUNICIPAL QUE MANEJARA LA OPERACIÓN Y ADMINISTRACIÓN DEL SERVICIO PÚBLICO MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL EJIDO EL REFUGIO CD. FERNANDEZ S.L.P.

ATENTAMENTE

C.P. ANTONIO PADRON GOVEA
CONTRALOR INTERNO DEL ORGANISMO



S.E.P.A.P.A.R

ORGANISMO PARAMUNICIPAL QUE MANEJARA LA OPERACIÓN Y ADMINISTRACION DEL SERVICIO PUBLICO MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL EJIDO EL REFUGIO, CD. FERNANDEZ, S.L.P.

JIMENEZ S/N, EL REFUGIO, CD. FDZ., S.L.P.

TEL. (487) 871-02-00



¡GOBIERNO QUE HACE HISTORIA!

OBSERVACIONES CORRESPONDIENTES AL MES DE DICIEMBRE 2020

LA DOCUMENTACIÓN QUE RESPALDA LAS EROGACIONES E INGRESOS REALIZADAS POR EL ORGANISMO Y MOSTRADA PARA SU COMPROBACIÓN GENERA UN SUSTENTO CONFIABLE.

DURANTE EL MES DE DICIEMBRE Y DE MANERA GENERAL DURANTE ESTE EJERCICIO 2020 SE OBSERVA QUE EL ORGANISMO OPERADOR HA VENIDO TRABAJANDO CON FINANZAS SANAS EN APEGO A LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA.

EN ESTE MES SE PRESENTO UN DESAHORRO DE \$595,523.88 (QUINIENTOS NOVENTA Y CINCO MIL QUINIENTOS VEINTITRÉS PESOS 88/100 M.N), ESTO DERIVADO POR EL PAGO DE LAS PRESTACIONES DE FIN DE AÑO QUE TIENE DERECHO LA PLANTA LABORAL, DE MANERA ANUAL AL 31 DE DICIEMBRE DE ESTE AÑO SE PRESENTA UN AHORRO ACUMULADO DE \$139,136.24 (CIENTO TREINTA Y NUEVE MIL CIENTO TREINTA Y SEIS PESOS 24/100 M.N.).

DURANTE ESTE MES SE HA MANTENIDO LA RECUPERACIÓN DE LOS INGRESOS PRESUPUESTADOS YA QUE SE HAN CONTINUADO ACCIONES DE COBRO A LOS USUARIOS MOROSOS, PRESENTANDO EL ORGANISMO FINANZAS SANAS Y UNA AUTOSUFICIENCIA FINANCIERA EN EL DESARROLLO DE SUS ACTIVIDADES.

DURANTE EL TRANSCURSO DEL EJERCICIO SE VINO REALIZANDO UN AHORRO PARA EL PAGO DE AGUINALDOS Y FONDO DE AHORRO DE LA PLANTA LABORAL, UNA VEZ CUBIERTOS ESTOS SE PRESENTAN AL DIA 31 DE DICIEMBRE DE 2020 LOS SIGUIENTES SALDOS:

CTA. 70015956966	\$117,172.78
CTA. 70088668802	\$277,793.73
CTA. 70104437085	\$ 2,200.00
CTA. 701347223609	\$ 56,987.96
SALTO TOTAL	\$454,159.47

FINANCIERAMENTE: DEL TOTAL DE LOS INGRESOS PRESUPUESTADOS EN ESTE



S.E.P.A.P.A.R

ORGANISMO PARAMUNICIPAL QUE MANEJARA LA OPERACIÓN Y
ADMINISTRACION DEL SERVICIO PUBLICO MUNICIPAL DE
AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL EJIDO
EL REFUGIO, CD. FERNANDEZ, S.L.P.



¡GOBIERNO QUE HACE HISTORIA!

JIMENEZ S/N, EL REFUGIO, CD. FDZ., S.L.P.

TEL. (487) 871-02-00

EJERCICIO DE \$11,875,190.00 SE RECAUDARON \$10,821,495.30 TENIENDO UNA RECAUDACIÓN DEL 91.1269%, A PESAR DE NO HABER OBTENIDO EL TOTAL DE LO ESTIMADO A RECAUDAR ESTE ORGANISMO PRESENTA FINANZAS SANAS Y UN BUEN USO DE LOS RECURSOS OBTENIDOS POR LA REALIZACIÓN DE LAS ACTIVIDADES PROPIAS DEL ORGANISMO.