



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 31 de mayo de 2021.

Oficio Contraloría Interna 03/2021

ASUNTO: Dictamen de abril de 2021

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. FERNÁNDEZ 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 30 de abril de 2021.

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 abril tienen las siguientes observaciones:



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!
H. AYUNTAMIENTO 2018 - 2021

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

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. BLANCA ESTELA FLORES HERNÁNDEZ
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!
H. AYUNTAMIENTO 2016 - 2021

OBSERVACIONES CORRESPONDIENTES AL MES DE ABRIL 2021

RELACION DE DOCUMENTACION QUE RESPALDA LAS EROGACIONES E INGRESOS REALIZADAS POR EL ORGANISMO Y MOSTRADA PARA SU COMPROBACION GENERA UN SUSTENTO CONFIABLE.

ES NECESARIO APLICAR LOS RECURSOS DE MANERA EFICIENTE EVITANDO INCUMPLIR CON LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA, YA QUE SE OBSERVA QUE DURANTE EL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES DE ESTE PERIODO SE OBTUVO UN DESAHORRO.

SE PRESENTA UNA DISMINUCIÓN DE LOS INGRESOS PRESUPUESTADOS YA QUE NO SE HAN REALIZADO ACCIONES DE COBRO A LOS USUARIOS MOROSOS.

SE DEBE REALIZAR UN ANÁLISIS PROFUNDO DE LAS NECESIDADES DEL ORGANISMO Y EFICIENTIZAR LOS PROCESOS RELACIONADOS CON LAS COMPRAS DE MATERIALES Y SUMINISTROS, RECOMENDANDO IMPLEMENTAR DÍAS ESPECÍFICOS PARA LA RECEPCIÓN DE FACTURAS Y PROGRAMACIÓN DE PAGO.