



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

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

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

TEL. (487) 871-02-00



El Refugio, Ciudad Fernández, S.L.P., a 31 de abril de 2022.

Oficio Contraloría Interna 11/2022

ASUNTO: Dictamen de marzo de 2022

**C.P. EDITH VIRGINIA MUÑOZ GUTIÉRREZ
ENCARGADA DE DESPACHO
AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO
DE SAN LUIS POTOSÍ, S.L.P.
P R E S E N T E.**

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 31 de marzo de 2022.

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 marzo tienen 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 ADMINISTRACIÓN DEL SERVICIO PUBLICO MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL EJIDO EL REFUGIO, CD. FERNÁNDEZ, S.L.P.

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

TEL. (487) 871-02-00



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. FERNÁNDEZ S.L.P.



C.P. BLANCA ESTELA FLORES HERNÁNDEZ
CONTRALORÍA INTERNA



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

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

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

TEL. (487) 871-02-00



CIUDAD FERNÁNDEZ
Cabecera Municipal
2021-2024

OBSERVACIONES CORRESPONDIENTES AL MES DE MARZO 2022

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

EN EL MES DE ENERO Y FEBRERO SE PRESENTO UN DESAHORRO, SE ADVIRTIÓ EN LOS DICTÁMENES CORRESPONDIENTES A ESOS PERIODOS QUE SE DEBE PONER ATENCIÓN Y ASÍ NO INCUMPLIR A LO DISPUESTO EN LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA. EN EL MES DE MARZO SE PRESENTA UN AHORRO DE \$102,490.11, SIENDO ESTE INSUFICIENTE PARA CUBRIR LOS DESAHORROS DE PERIODOS ANTERIORES EN UN PORCENTAJE CORRESPONDIENTE AL 5% (-\$ 6,676.17).

DURANTE EL TRANSCURSO DEL PERIODO SE PRESENTA AL DÍA 31 DE MARZO DE 2022 LOS SIGUIENTES SALDOS:

CTA. 70015956966	\$ 71,245.52
CTA. 70088668802	\$223,203.19
CTA. 70104437085	\$ 2,200.00
CTA. 701347223609	\$ 335.52
CTA. 956350639 (Inversión)	\$ 72,612.38
SALDO TOTAL	\$369,596.61

ES PRECISO PONER ATENCIÓN EN LA PARTIDA DE SERVICIOS PERSONALES YA QUE SE CUENTA CON EFECTIVO EN BANCOS, PERO EL EGRESO PRESUPUESTADO PARA ESTE CONCEPTO NO PUEDE SER MODIFICADO Y FUE PROYECTADO EN EL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE A PERSONAL VIGENTE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 ASÍ COMO PREVIENDO ALGUNAS CONTRATACIONES DE CARÁCTER EVENTUAL.