



CONTRALORIA
INTERNA

**Informe de Opinión a los Estados Financieros, correspondiente al
cuarto trimestre (octubre-diciembre) del ejercicio fiscal 2021 del
Municipio de Ciudad Valles, S.L.P.**

En cumplimiento a lo dispuesto por el artículo 86 fracciones II, V, y VII de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí, emito:

**Informe de Opinión a los Estados Financieros, correspondiente al
cuarto trimestre (octubre-diciembre) del ejercicio fiscal 2021 del
Municipio de Ciudad Valles, S.L.P.**

Objetivo.- Verificar que la Administración de los recursos asignados al Municipio de Ciudad Valles se realice con transparencia, eficacia, eficiencia y con estricto apego a la normatividad aplicable, mediante la instrumentación de mecanismos, programas y acciones de control, auditoría, fiscalización y evaluación, así como la presentación de recomendaciones de mejora derivadas de los resultados obtenidos.

Alcance.- Verificación del Gasto Público y obtención de los Ingresos Municipales, realizados durante el 1° de octubre al 31 de diciembre de 2021 al Municipio de Ciudad Valles, S.L.P.



CONTRALORIA
INTERNA

Informe de Opinión a los Estados Financieros, correspondiente al cuarto trimestre (octubre-diciembre) del ejercicio fiscal 2021 del Municipio de Ciudad Valles, S.L.P.

Resultados.- en cuanto a la Revisión de los Ingresos del Municipio de Ciudad Valles, S.L.P, del 1° de octubre al 31 de diciembre del 2021.

1. Ingresos.- Se verifico que los ingresos recaudados por la Tesorería Municipal se haya realizado conforme a la Ley de Ingresos vigente para el ejercicio fiscal 2021 del Municipio de Ciudad Valles, S.L.P.

De acuerdo a los informes contables, la Tesorería Municipal reportó ingresos correspondientes al cuarto trimestre del 2021 (del 1° de octubre al 31 de diciembre 2021) la cantidad de \$167,765,614.39 (Ciento sesenta y siete millones, setecientos sesenta y cinco mil, seiscientos catorce pesos con treinta y nueve centavos), los cuales corresponden a los siguientes rubros, conforme al siguiente informe financiero:

**MUNICIPIO DE CIUDAD VALLES
ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
Estado de Actividades
Del 01/oct/2021 al 31/dic/2021**

(Cifras en Pesos)

Concepto	OCT-DIC 2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
INGRESOS DE GESTIÓN	\$15,511,522.10
IMPUESTOS	\$8,403,266.86
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	\$110.20
IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	\$8,602,532.24
ACCESORIOS DE IMPUESTOS	\$1,746,323.62
DERECHOS	\$5,749,245.02
PRODUCTOS	\$24,617.62
APROVECHAMIENTOS	\$1,334,373.40
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$152,304,743.22



CONTRALORIA
 INTERNA

Informe de Opinión a los Estados Financieros, correspondiente al cuarto trimestre (octubre-diciembre) del ejercicio fiscal 2021 del Municipio de Ciudad Valles, S.L.P.

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$162,199,192.22
PARTICIPACIONES	\$85,238,542.39
APORTACIONES	\$58,420,582.50
CONVENIOS	\$18,540,067.33
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$106,311.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	\$106,311.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	-50,858.93
INGRESOS FINANCIEROS	\$5,495.00
INTERESES GANADOS DE TÍTULOS, VALORES Y DEMÁS INSTRUMENTOS FINANCIEROS	\$5,495.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-\$6,137.61
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-\$6,137.61
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$167,765,614.39

Mismos que desglosan, de acuerdo a su auxiliar del Sistema de Contabilidad Gubernamental, de la siguiente manera:

MUNICIPIO DE CIUDAD VALLES
ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
Auxiliares de Cuentas (Totales por cuenta) del 01/oct./2021 al 31/dic./2021

Movimientos del Periodo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Cargos	Abonos
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$0.00	\$167,765,614.39
4100	INGRESOS DE GESTIÓN	\$0.00	\$15,511,522.18
4110	IMPUESTOS	\$0.00	\$6,483,266.04
4111	IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	\$0.00	\$810.20
4112	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	\$0.00	\$6,652,532.24
4112-001	IMPUESTO PREDIAL	\$0.00	\$3,471,314.08



Ciudad Valles SLP

AYUNTAMIENTO 2021-2024

Vamos juntos!

"2022, Año de las y los Migrantes de San Luis Potosí"

CONTRALORIA
INTERNA

**Informe de Opinión a los Estados Financieros, correspondiente al
cuarto trimestre (octubre-diciembre) del ejercicio fiscal 2021 del
Municipio de Ciudad Valles, S.L.P.**

4112-0001-0001	a) URBANOS Y SUBURBANOS HABITACIONALES	\$6.00	\$3,341,165.56
4112-0001-0004	b) RUSTICOS	\$6.00	\$120,340.52
4112-0002	IMPUESTO DE ADQUISICION DE INMUEBLES Y OTROS DERECHOS	\$6.00	\$3,181,218.16
4117	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	\$0.00	\$1,740,923.62
4117-0001	RECARGOS	\$0.00	\$1,351,751.39
4117-0001-0001	IMPUESTO PREDIAL	\$0.00	\$1,201,326.86
4117-0001-0002	IMPUESTO DE ADQUISICION DE INMUEBLES Y OTROS DERECHOS	\$0.00	\$150,424.54
4117-0002	ACTUALIZACIÓN	\$0.00	\$286,162.23
4117-0003-0001	IMPUESTO PREDIAL	\$0.00	\$361,497.06
4117-0003-0002	Imp. esp. de Adquisición de Inmuebles y otros derec.	\$0.00	\$10,665.16
4140	DERECHOS	\$0.00	\$5,749,245.02
4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$0.00	\$3,811,988.62
4143-0001	SERVICIOS DE PANTONES	\$0.00	\$284,350.33
4143-0001-0001	a) Materia de Farmacias	\$0.00	\$152,177.06
4143-0001-0002	b) Otros rubros, serv. de pantones	\$0.00	\$132,173.27
4143-0003-0001	c) Uso de fotos en pantones	\$0.00	\$17,073.20
4143-0004	SERVICIO DE RASTRO	\$0.00	\$361,518.60
4143-0004-0001	a) Por rastreado	\$0.00	\$276,220.00
4143-0004-0002	b) Otros Servicios de Rastro	\$0.00	\$85,298.60
4143-0005	SERVICIOS DE PLANEACIÓN	\$0.00	\$163,091.82
4143-0006	SERVICIOS DE TRANSPORTE Y SEGURIDAD	\$0.00	\$75,947.52
4143-0006-0001	SERVICIOS DE TRANSPORTE	\$0.00	\$11,112.06
4143-0007	SERVICIOS DE REGISTRO CIVIL	\$0.00	\$782,689.00
4143-0007-0001	CELEBRACIÓN DE MATRIMONIOS	\$0.00	\$38,658.00
4143-0007-0002	REGISTRO DE SENTENCIA DE DIVORCIO	\$0.00	\$13,569.00
4143-0007-0003	CERTIFICACION DE ACTAS DE NACIMIENTO	\$0.00	\$582,125.00
4143-0007-0004	CERTIFICACION DE ACTAS DE DEFUNCION	\$0.00	\$118,937.00



CONTRALORIA
INTERNA

**Informe de Opinión a los Estados Financieros, correspondiente al
cuarto trimestre (octubre-diciembre) del ejercicio fiscal 2021 del
Municipio de Ciudad Valles, S.L.P.**

4143-0007-00035	CERTIFICACION DE ACTAS DE MATRIMONIO	\$0.00	\$74,555.00
4143-0007-00036	OTROS SERVICIOS	\$0.00	\$47,640.00
4143-0020	SERVICIOS DE OCUPACION DE LA VIA PUBLICA	\$0.00	\$881.30
4143-0010	SERVICIO DE ESTACIONAMIENTO EN LA VIA PUBLICA	\$0.00	\$23,212.24
4143-0012	SERVICIOS DE LICENCIAS DE PUBLICIDAD Y ANUNCIOS	\$0.00	\$103,056.56
4143-0015	LICENCIA Y REFRENDO PARA VENTA DE BEBIDAS ALCOHOL	\$0.00	\$729,262.12
4143-0016	EXPEDICION DE COPIAS, CONSTANCIAS, CERTIFICACIONES	\$0.00	\$166,678.97
4143-0017	SERVICIOS CATASTRALES	\$0.00	\$1,262,962.73
4143-0019	SERVICIO DE ECOLOGIA Y MEDIO AMBIENTE	\$0.00	\$25,541.70
4144	ACCESORIOS DE DERECHOS	\$0.00	\$38,855.88
4144-0001	RECARGOS MORATORIOS	\$0.00	\$30,614.58
4144-0003	ACTUALIZACION	\$0.00	\$8,241.31
4144-0004	MULTAS	\$0.00	\$0.00
4149	OTROS DERECHOS	\$0.00	\$1,898,400.51
4149-0001	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES, LOCALES Y ESPACIOS FIS	\$0.00	\$1,868,408.51
4149-0001-00001	MERCADOS Y LOCALS COMERCIALES	\$0.00	\$982,072.02
4149-0001-00002	USO DE BAÑOS	\$0.00	\$1,056,186.80
4149-0001-00003	USO DE PISO EN LA VIA PUBLICA PARA FINES COMERCIAL	\$0.00	\$667,148.69
4150	PRODUCTOS	\$0.00	\$26,837.82
4151	PRODUCTOS	\$0.00	\$24,637.62
4160	APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$1,234,373.46
4162	MULTAS	\$0.00	\$755,873.65
4162-0001	MULTAS DE POLICIA Y TRANSITO	\$0.00	\$745,750.84
4162-0009	MULTAS DIVERSAS	\$0.00	\$9,321.41
4164	REINTEGROS	\$0.00	\$73,438.35
4164-0001	RAMO 26	\$0.00	\$73,438.35
4189	OTROS APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$665,041.40
4189-0001	Donaciones, Percepciones y Legados	\$0.00	\$137,051.40



CONTRALORIA
INTERNA

**Informe de Opinión a los Estados Financieros, correspondiente al
cuarto trimestre (octubre-diciembre) del ejercicio fiscal 2021 del
Municipio de Ciudad Valles, S.L.P.**

4160-0003	FERIAS Y EXPOSICIONES	\$0.00	\$21,990.00
4160-0004	OFICINA MUNICIPAL DE ENLACE S-R-E	\$0.00	\$386,000.00
4200	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$152,304,743.22
4210	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$0.00	\$152,198,432.22
4211	PARTICIPACIONES	\$0.00	\$85,236,542.39
4211-0011	Ayudo Subordinado	\$0.00	\$13,686,000.00
4212	APORTACIONES	\$0.00	\$56,820,502.50
4213	CONVENIOS	\$0.00	\$16,141,387.33
4213-0002	Comerces Etiquetados	\$0.00	\$10,141,387.33
4213-0002-00001	Programa Federal	\$0.00	\$141,387.33
4213-0002-00002	Programa Estatal	\$0.00	\$10,000,000.00
4220	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$106,311.00
4221	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	\$0.00	\$106,311.00
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00	-550,650.00
4310	INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00	\$5,486.68
4311	INTERESES GANADOS DE TÍTULOS, VALORES Y DEMÁS INSTRUMENTOS FINANCIEROS	\$0.00	\$5,486.68
4311-0002	RENDIMIENTOS FIAN	\$0.00	\$3,376.91
4311-0003	RENDIMIENTOS FAFM	\$0.00	\$21,000.00
4311-0004	RENDIMIENTOS OTROS	\$0.00	\$1,109.77
4390	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	-556,137.61
4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	-556,137.61
4399-0005	OTROS INGRESOS	\$0.00	\$5,100.00
4399-0005-00005	BAMO 26	\$0.00	-5,100.00
4399-0005-00006	OTROS VARIOS	\$0.00	\$63,523.75



CONTRALORIA
INTERNA

Informe de Opinión a los Estados Financieros, correspondiente al cuarto trimestre (octubre-diciembre) del ejercicio fiscal 2021 del Municipio de Ciudad Valles, S.L.P.

a) Observaciones de los Ingresos.

De la documentación proporcionada por la Tesorería Municipal correspondiente a los Ingresos del Municipio de Ciudad Valles, S.L.P, del 1° de octubre al 31 de diciembre del 2021, a lo cual esta Contraloría Interna efectuó el análisis a dicha recaudación, misma que comprendió 308 trescientas ocho pólizas de ingreso, y determinó las siguientes observaciones:

MES	POLIZAS REVISADAS	IMPORTE REVISADO	OBSERVACIONES GENERADAS		IMPORTE DE LAS OBSERVACIONES	
			ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS	ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS
OCTUBRE	65	\$ 41,835,215.63	6	11	\$ 9,854.00	\$ 123,281.00
NOVIEMBRE	76	\$ 42,903,186.37	15	10	\$ 97,234.00	\$ 33,758.00
DICIEMBRE	167	\$ 83,077,217.04	16	12	\$ 89,145.00	\$ 27,188.00
TOTALES	308	\$ 167,765,614.39	37	33	\$ 196,233.00	\$ 184,227.00



Informe de Opinión a los Estados Financieros, correspondiente al cuarto trimestre (octubre-diciembre) del ejercicio fiscal 2021 del Municipio de Ciudad Valles, S.L.P.

2. **Egresos.-** Se verificaron 1,590 pólizas del 1° de octubre al 31 de diciembre del 2021, correspondientes a los egresos, proporcionadas por la Tesorería Municipal, que están contabilizadas y forman parte del siguiente Estado Financiero.

**MUNICIPIO DE CIUDAD VALLES
ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
Estado de Actividades
Del 01/oct./2021 al 31/dic./2021**

(Cifras en Pesos)

Concepto	OCT-DIC 2021
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$107,043,370.16
SERVICIOS PERSONALES	\$66,240,400.07
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$12,021,613.11
SERVICIOS GENERALES	\$28,181,348.95
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$14,962,878.02
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$11,083,825.59
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	\$141,387.23
AYUDAS SOCIALES	\$3,477,465.70
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$192,100.70
CONVENIOS	\$192,100.70
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$4,668,824.15
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$4,564,270.87
OTROS GASTOS	\$4,583.28
INVERSIÓN PÚBLICA	\$28,276,447.20
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	\$28,276,447.20
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$152,363,400.23



CONTRALORIA
INTERNA

**Informe de Opinión a los Estados Financieros, correspondiente al
cuarto trimestre (octubre-diciembre) del ejercicio fiscal 2021 del
Municipio de Ciudad Valles, S.L.P.**

Egresos que se detallan de la siguiente forma de acuerdo a reporte
auxiliar emitido del Sistema de Contabilidad Gubernamental:

**MUNICIPIO DE CIUDAD VALLES
ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ**

Auxiliares de Cuentas (Totales por cuenta) del 01/oct./2021 al 31/dic./2021

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Movimientos del Período	
		Cargos	Abonos
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$152,864,201.94	\$761.71
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$107,643,378.16	\$0.00
	SERVICIOS PERSONALES		
5110		\$65,240,408.07	\$0.00
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$36,834,529.68	\$0.00
5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$1,778,825.75	\$0.00
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$18,615,430.99	\$0.00
5114	SEGURIDAD SOCIAL	\$67,855.92	\$0.00
5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$7,943,766.73	\$0.00
	MATERIALES Y SUMINISTROS		
5120		\$12,621,613.14	\$0.00
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$2,943,478.66	\$0.00
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$138,088.14	\$0.00
5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$1,586,023.81	\$0.00
5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$935,980.64	\$0.00
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$4,676,391.12	\$0.00
	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS		
5127		\$1,241,738.52	\$0.00
5129	HERRAMIENTAS, REPARACIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$1,089,354.25	\$0.00
	SERVICIOS GENERALES		
5130		\$25,161,344.95	\$0.00
5131	SERVICIOS BÁSICOS	\$5,372,815.82	\$0.00
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$4,192,492.09	\$0.00



CONTRALORIA
INTERNA

Informe de Opinión a los Estados Financieros, correspondiente al cuarto trimestre (octubre-diciembre) del ejercicio fiscal 2021 del Municipio de Ciudad Valles, S.L.P.

	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS		
5133		\$842,717.97	\$0.00
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$3,102,612.41	\$0.00
	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN		
5135		\$2,157,304.81	\$0.00
5136	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$705,628.00	\$0.00
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	\$226,433.75	\$0.00
5138	SERVICIOS OFICIALES	\$0,114,201.65	\$0.00
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$0,667,252.15	\$0.00
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$14,682,678.02	\$0.00
	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO		
5210		\$11,063,825.59	\$0.00
5212	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	\$11,063,825.59	\$0.00
	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO		
5220		\$141,387.33	\$0.00
5221	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES	\$141,387.33	\$0.00
	AYUDAS SOCIALES		
5240		\$3,477,465.10	\$0.00
5241	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	\$3,425,128.05	\$0.00
5242	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	\$52,337.05	\$0.00
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$192,100.70	\$0.00
	CONVENIOS		
5330		\$192,100.70	\$0.00
5332	CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	\$192,100.70	\$0.00
5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$4,669,695.86	\$781.71
	OTROS GASTOS		
5590		\$5,334.99	\$781.71
5599	OTROS GASTOS VARIOS	\$5,334.99	\$781.71
	RAMO 28		
5599-0001		\$5,261.10	\$781.71
	Depuración de cuentas Incoables		
5599-0001-00001		\$5,261.10	\$781.71
	Otros Gastos Varios Ejercicio 2021		
5599-0001-00001-832		\$5,261.10	\$781.71
	OTROS GASTOS VARIOS FAFM		
5599-0003		\$0.61	\$0.00
	Otros Gastos Varios FAFM		
5599-0003-00000		\$0.61	\$0.00
	OTROS GASTOS VARIOS OTROS		
5599-0004		\$67.25	\$0.00
	Otros Gastos Varios OTROS		
5599-0004-00000		\$67.25	\$0.00

CONTRALORIA
INTERNA

Informe de Opinión a los Estados Financieros, correspondiente al cuarto trimestre (octubre-diciembre) del ejercicio fiscal 2021 del Municipio de Ciudad Valles, S.L.P.

5600	INVERSIÓN PÚBLICA	\$26,276,447.20	\$0.00
	INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE		
5610		\$26,276,447.20	\$0.00
5611	CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	\$26,276,447.20	\$0.00
5611-4001	OBRAS 2020	\$26,276,447.20	\$0.00

2.1 Egresos del Ramo 28.- Con respecto a la revisión de las pólizas que ampararan la comprobación de las erogaciones al Ramo 28, y de acuerdo a su fuente de financiamiento se determinaron las siguientes observaciones:

b) Observaciones del Ramo 28

RAMO 28 POLIZAS DE EGRESO Y CHEQUE

MES	POLIZAS REVISADAS	IMPORTE REVISADO	OBSERVACIONES GENERADAS		IMPORTE DE LAS OBSERVACIONES	
			ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS	ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS
OCTUBRE	221	37,094,489.20	19	5	631,920.52	62,566.20
NOVIEMBRE	403	23,502,680.64	16	30	948,757.90	857,953.98
DECIEMBRE	542	29,595,868.87	20	45	2,358,545.74	10,889,222.44
TOTAL	1,166	90,193,038.71	55	80	3,939,224.16	11,809,742.62



Informe de Opinión a los Estados Financieros, correspondiente al cuarto trimestre (octubre-diciembre) del ejercicio fiscal 2021 del Municipio de Ciudad Valles, S.L.P.

a) Observaciones del Ramo 28 Pólizas de Diario.

RAMO 28 POLIZAS DE DIARIO

MES	POLIZAS REVISADAS	IMPORTE REVISADO	OBSERVACIONES GENERADAS		IMPORTE DE LAS OBSERVACIONES	
			ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS	ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS
OCTUBRE	17	911,026.53	0	1	0.00	12,600.00
NOVIEMBRE	67	2,457,490.36	1	12	133,703.20	58,580.39
DICIEMBRE	153	22,843,663.46	6	1	111,828.41	100.00
TOTAL	237	26,212,180.35	7	14	245,531.61	71,280.39

2.2 Egresos del Ramo 33.- Con respecto a la revisión de las pólizas que ampararan la documentación comprobación del gasto correspondiente al Ramo 33, y de acuerdo a su fuente de financiamiento se determinaron las siguientes observaciones:

Informe de Opinión a los Estados Financieros, correspondiente al cuarto trimestre (octubre-diciembre) del ejercicio fiscal 2021 del Municipio de Ciudad Valles, S.L.P.

a) Observaciones del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento Municipal.

Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento Municipal 2015

MES	FOJIZAS REVISADAS	IMPORTE REVISADO	OBSERVACIONES GENERADAS		IMPORTE DE LAS OBSERVACIONES	
			ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS	ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS
OCTUBRE	1	\$ 12,592.91	0	1	0.00	\$ 12,592.91
NOVIEMBRE	0	\$ -	0	0	0.00	\$ -
DICIEMBRE	0	\$ -	0	0	0.00	\$ -
TOTAL	1	\$ 12,592.91	0	1	\$ -	\$ 12,592.91

Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento Municipal 2016

MES	FOJIZAS REVISADAS	IMPORTE REVISADO	OBSERVACIONES GENERADAS		IMPORTE DE LAS OBSERVACIONES	
			ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS	ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS
OCTUBRE	1	\$ 144,161.40	0	1	0.00	\$ 144,161.40
NOVIEMBRE	0	\$ -	0	0	0.00	0.00
DICIEMBRE	1	\$ 1.50	0	0	0.00	0.00
TOTAL	2	\$ 144,162.90	0	1	\$ -	\$ 144,161.40



CONTRALORIA
INTERNA

Informe de Opinión a los Estados Financieros, correspondiente al cuarto trimestre (octubre-diciembre) del ejercicio fiscal 2021 del Municipio de Ciudad Valles, S.L.P.

Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento Municipal 2017

MES	POLIZAS REVISADAS	IMPORTE REVISADO	OBSERVACIONES GENERADAS		IMPORTE DE LAS OBSERVACIONES	
			ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS	ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS
OCTUBRE	1	\$ 466,533.74	0	1	0.00	\$ 466,533.74
NOVIEMBRE	0	\$ -	0	0	0.00	0.00
DICIEMBRE	1	\$ 5.05	0	0	0.00	0.00
TOTAL	2	\$ 466,538.79	0	1	\$ -	\$ 466,533.74

Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento Municipal 2018

MES	POLIZAS REVISADAS	IMPORTE REVISADO	OBSERVACIONES GENERADAS		IMPORTE DE LAS OBSERVACIONES	
			ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS	ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS
OCTUBRE	0	\$ -	0	0	0.00	0.00
NOVIEMBRE	0	\$ -	0	0	0.00	0.00
DICIEMBRE	1	\$ 358,249.69	0	1	0.00	\$ 358,249.69
TOTAL	1	\$ 358,249.69	0	1	\$ -	\$ 358,249.69



CONTRALORIA
INTERNA

**Informe de Opinión a los Estados Financieros, correspondiente al
cuarto trimestre (octubre-diciembre) del ejercicio fiscal 2021 del
Municipio de Ciudad Valles, S.L.P.**

Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento Municipal 2019

MES	POLIZAS REVISADAS	IMPORTE REVISADO	OBSERVACIONES GENERADAS		IMPORTE DE LAS OBSERVACIONES	
			ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS	ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS
OCTUBRE	0	\$ -	0	0	0.00	0.00
NOVIEMBRE	0	\$ -	0	0	0.00	0.00
DIEMBRE	1	\$ 49,542.69	0	1	0.00	\$ 49,542.69
TOTAL	1	\$ 49,542.69	0	1	\$ -	\$ 49,542.69

Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento Municipal 2020

MES	POLIZAS REVISADAS	IMPORTE REVISADO	OBSERVACIONES GENERADAS		IMPORTE DE LAS OBSERVACIONES	
			ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS	ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS
OCTUBRE	0	\$ -	0	0	0.00	0.00
NOVIEMBRE	0	\$ -	0	0	0.00	0.00
DIEMBRE	1	\$ 52,879.08	0	1	0.00	\$ 52,879.08
TOTAL	1	\$ 52,879.08	0	1	\$ -	\$ 52,879.08



CONTRALORIA INTERNA

Informe de Opinión a los Estados Financieros, correspondiente al cuarto trimestre (octubre-diciembre) del ejercicio fiscal 2021 del Municipio de Ciudad Valles, S.L.P.

Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento Municipal 2021

MES	POLIZAS REVISADAS	IMPORTE REVISADO	OBSERVACIONES GENERADAS		IMPORTE DE LAS OBSERVACIONES	
			ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS	ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS
OCTUBRE	23	\$ 8,400,433.26	10	8	\$ 1,973,233.67	\$ 6,427,398.59
NOVIEMBRE	22	\$ 5,191,024.05	7	4	\$ 3,377,362.85	\$ 24,826.60
DICIEMBRE	71	\$ 38,069,193.30	25	23	\$ 1,076,358.26	\$ 5,408,834.48
TOTAL	116	\$ 51,660,752.41	54	30	\$ 11,377,954.78	\$ 11,861,130.07

b) Observaciones del Fondo para la Infraestructura Social Municipal.

FONDO PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL 2012

MES	POLIZAS REVISADAS	IMPORTE REVISADO	OBSERVACIONES GENERADAS		IMPORTE DE LAS OBSERVACIONES	
			ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS	ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS
OCTUBRE	--	--	--	--	--	--
NOVIEMBRE	--	--	--	--	--	--
DICIEMBRE	1	168,806.18	0	1	0.00	168,806.18
TOTAL	1	168,806.18	0	1	0.00	168,806.18



CONTRALORIA
INTERNA

Informe de Opinión a los Estados Financieros, correspondiente al cuarto trimestre (octubre-diciembre) del ejercicio fiscal 2021 del Municipio de Ciudad Valles, S.L.P.

FONDO PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL 2017

MES	FOJIZAS REVISADAS	IMPORTE REVISADO	OBSERVACIONES GENERADAS		IMPORTE DE LAS OBSERVACIONES	
			ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS	ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS
OCTUBRE	2	3,508,171.23	0	2	0.00	3,508,171.23
NOVIEMBRE	-	-	-	-	-	-
DICIEMBRE	-	-	-	-	-	-
TOTAL	2	3,508,171.23	0	2	0.00	3,508,171.23

FONDO PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL 2018

MES	FOJIZAS REVISADAS	IMPORTE REVISADO	OBSERVACIONES GENERADAS		IMPORTE DE LAS OBSERVACIONES	
			ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS	ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS
OCTUBRE	-	-	-	-	-	-
NOVIEMBRE	-	-	-	-	-	-
DICIEMBRE	1	1,786,878.93	0	1	0.00	1,786,878.93
TOTAL	1	1,786,878.93	0	1	0.00	1,786,878.93



CONTRALORIA
INTERNA

**Informe de Opinión a los Estados Financieros, correspondiente al
cuarto trimestre (octubre-diciembre) del ejercicio fiscal 2021 del
Municipio de Ciudad Valles, S.L.P.**

FONDO PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL 2019

MES	POLIZAS REVISADAS	IMPORTE REVISADO	OBSERVACIONES GENERADAS		IMPORTE DE LAS OBSERVACIONES	
			ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS	ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS
OCTUBRE	-	-	-	-	-	-
NOVIEMBRE	-	-	-	-	-	-
DICIEMBRE	1	738,204.00	0	1	0.00	738,204.00
TOTAL	1	738,204.00	0	1	0.00	738,204.00

FONDO PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL 2021

MES	POLIZAS REVISADAS	IMPORTE REVISADO	OBSERVACIONES GENERADAS		IMPORTE DE LAS OBSERVACIONES	
			ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS	ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS
OCTUBRE	2	2,493,295.72	0	2	0.00	1,896,297.20
NOVIEMBRE	2	1,411,540.38	1	1	807,914.25	21,745.15
DICIEMBRE	11	6,350,137.10	2	16	523,889.21	5,750,143.41
TOTAL	25	10,254,973.20	3	19	1,201,803.56	7,677,185.77



CONTRALORIA
INTERNA

Informe de Opinión a los Estados Financieros, correspondiente al cuarto trimestre (octubre-diciembre) del ejercicio fiscal 2021 del Municipio de Ciudad Valles, S.L.P.

2.3 **Egresos Otros fondos.**- Con respecto a la revisión de las pólizas que ampararan la comprobación del gasto de Otros Fondos, y de acuerdo a su fuente de financiamiento se determinaron las siguientes observaciones:

a) Observaciones a Otros Fondos

GRUPO NOMINA 1E2B

MES	POLIZAS REVISADAS	IMPORTE REVISADO	OBSERVACIONES GENERADAS		IMPORTE DE LAS OBSERVACIONES	
			ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS	ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS
OCTUBRE	2	\$ 1,340,190.00	0	0	0.00	0.00
NOVIEMBRE	2	\$ 1,429,757.00	0	0	0.00	0.00
DICIEMBRE	3	\$ 3,612,145.22	0	0	0.00	0.00
TOTAL	7	\$ 6,382,292.22	-	-	\$	-



Ciudad Valles SLP

AL GOBIERNO MUNICIPAL 2021-2024

Vamos juntos!

"2022, Año de las y los Migrantes de San Luis Potosí"

CONTRALORIA
INTERNA

**Informe de Opinión a los Estados Financieros, correspondiente al
cuarto trimestre (octubre-diciembre) del ejercicio fiscal 2021 del
Municipio de Ciudad Valles, S.L.P.**

Participaciones Federales 2021-2024

MES	POLIZAS REVISADAS	IMPORTE REVISADO	OBSERVACIONES GENERADAS		IMPORTE DE LAS OBSERVACIONES	
			ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS	ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS
OCTUBRE	1	\$ 452,881.00	0	0	0.00	0.00
NOVIEMBRE	2	\$ 512,259.00	0	0	0.00	0.00
DICIEMBRE	3	\$ 770,686.00	0	0	0.00	0.00
TOTAL	6	\$ 1,735,826.00	0	0	\$ -	\$ -

Programa de Infraestructura Vertiente Vivienda 2016

MES	POLIZAS REVISADAS	IMPORTE REVISADO	OBSERVACIONES GENERADAS		IMPORTE DE LAS OBSERVACIONES	
			ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS	ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS
OCTUBRE	0	\$ -	0	0	0.00	0.00
NOVIEMBRE	0	\$ -	0	0	0.00	0.00
DICIEMBRE	1	\$ 46,344.66	0	1	0.00	\$ 46,344.66
TOTAL	1	\$ 46,344.66	0	1	\$ -	\$ 46,344.66