

DEPENDENCIA: OOSAPA CD. FERNÁNDEZ
RAMO: CONTRALORIA INTERNA
OFICIO NÚM. OOS/CONT. INT/21/03

C. SERGIO CASTILLO GONZÁLEZ

DIRECTOR DEL ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL
DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE CIUDAD FERNÁNDEZ, S.L.P.

PRESENTE.-

Asunto: Dictamen de la Cuenta Pública
Del mes de Noviembre del 2021

25 de diciembre del 2021

Con fundamento en el Art. 101 y 102 párrafo tercero de la Ley de Aguas para el Estado de San Luis Potosí y en el Art.86, fracción VII, de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí, que expresa la obligación de esta Contraloría Interna de dictaminar los Estados Financieros del Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades de Ayuntamiento de Ciudad Fernández, S.L.P., 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 el estado de resultados, además de los cortes de caja y la variación del ejercicio presupuestal observada del día 1ro. al 30 de Noviembre de 2021.

Las revisiones de los estados financieros y los cortes de caja que emite el área administrativa del Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernández, S.L.P., 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 las Cuentas Públicas del periodo comprendido del 1°. Al 30 de Noviembre de 2021 en el Sistema Armonizado, se tienen los siguientes comentarios:

INGRESOS.- En lo general los Ingresos del Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del ayuntamiento de Ciudad Fernández, S.L.P., tuvieron un avance al mes de Noviembre del 93.96 % equivalente a \$15,744,829.61 (Quince millones setecientos cuarenta y cuatro mil ochocientos veintinueve pesos 61/100 M.N.) del total del Presupuesto de Ingresos de 16,757,514.00 (Dieciséis millones setecientos cincuenta y siete mil quinientos catorce pesos 00/100 M.N.) aprobado por la Junta de Gobierno del Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del ayuntamiento de Ciudad Fernández, S.L.P.

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y
SANEAMIENTO DE LAS AUTORIDADES DEL AYUNTAMIENTO DE CIUDAD FERNÁNDEZ, S.L.P.

41.36% de lo presupuestado al mes de noviembre en este rubro la partida de Gratificación de Fin de año tuvo un aumento ya que se tuvieron liquidaciones de trabajadores.

- **Seguridad Social.-** En esta partida solo se considera el pago de las aportaciones de Seguridad social, de INFONAVIT y RCV en este mes de noviembre, presenta un porcentaje de avance acumulado del 64.72% al monto presupuestado de la cantidad de 1, 025,000.00 (Un millón veinticinco mil pesos 00/100 M.N.).
- **Otras Prestaciones Sociales y Económicas.-** En esta partida presenta un avance acumulado al mes de noviembre del 98.83%. que equivale a \$257,357.02 (Doscientos cincuenta y siete mil trescientos cincuenta y siete pesos 02/100 M.N.)
- **Pago de Estímulos a Servidores Públicos.-** Este rubro presenta un indicador del 70.37% acumulado al mes de noviembre.

Materiales y Suministros.- En general este rubro presenta un avance del gasto ejercido equivalente al 71.07% al mes de noviembre. Presentando un ahorro del 20.59%

- **Material de Administración, Emisión de Documentos.** Presenta en general un gasto del 86.35% en el periodo que se analiza.
- **Alimentos y Utensilios.-** Presenta un gasto acumulado al mes de revisión del 60.10%. En esta partida se tiene un ahorro del 31.57%.
- **Materias Primas y materiales de Producción y Comercialización.-** No presenta Avance.
- **Materiales y Artículos de construcción y Reparación.-** Este rubro presenta un avance ejercido del 65.25% con un ahorro del 26.42% del Presupuesto aprobado, en esta partida se tuvo el gasto del rubro de material de plomería y Sistema de Drenaje como se había presupuestado en este mes de noviembre así como en la partida de Cemento y productos de concreto se tuvo el gasto por la ampliación en las oficinas de una cocina para el personal.
- **Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio.-** Presento un avance del 78.44% del ejercicio en el periodo examinado con un ahorro del 13.22%.
- **Combustibles, Lubricantes y Aditivos.** Se observa un gasto del 78.63% de lo presupuestado hasta el mes de noviembre.

- **Vestuarios, Blancos, Prendas de Protección y artículos deportivos.-** Presenta un avance a la fecha de revisión del 88.22%, en este mes de noviembre contra lo presupuestado.
- **Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores.-** Presento un avance del 75.73% en el periodo que se examina con un ahorro del 15.94 %.

Servicios Generales.- Este rubro presenta un avance ejercido del 80.57% del presupuesto autorizado para el periodo que se examina.

- **Servicios Básicos.-** Contribuye con un 79.93% y un ahorro del 11.74% de lo que se había presupuestado, este rubro considera el pago de la energía eléctrica de las oficinas y los pozos, el pago del teléfono y del servicio móvil del celular de fugas.
- **Servicios de Arrendamiento.-** En el mes de noviembre esta partida no tuvo algún gasto de lo que se tenía presupuestado, teniendo un gasto acumulado de enero al mes de noviembre del 38.03%.
- **Servicios Profesionales científicos, técnicos.-** Presenta un avance en el periodo examinado del 84.38% teniendo un ahorro del 7.28% de lo que se había presupuestado.
- **Servicios financieros y Bancarios.-** Presenta un avance del 61.98%.
- **Servicios de Instalación y reparación.-** A la fecha de revisión tienen un avance del 68.61% teniendo un ahorro del 23.05 % de lo que se había presupuestado.
- **Servicios de Comunicación social y Publicidad.-** Presenta un avance del 78.32% a la fecha de revisión.
- **Servicios de Traslado y Viáticos.-** A la fecha de revisión tienen un avance del 59.10%.
- **Otros Servicios Generales.-** Presentan un avance a la fecha de revisión del 92.27%, en este rubro el mayor gasto es en la partida de la Planta Tratado de Aguas Residuales.

Bienes Muebles Inmuebles e Intangibles.- Presentan un avance en el periodo que se examina del 81.38% con un ahorro del 10.28%.

Inversión Pública.- Presenta un avance del 99.54% que equivale a un monto de \$573,348.58

(Quinientos setenta y tres mil trescientos cuarenta y ocho pesos 58/100 M.N.) de lo presupuestado. En este mes no hubo egreso en esta partida.

Deuda pública.- Este rubro presenta un avance del 76.56% del Presupuesto aprobado para el presente Ejercicio Fiscal con un ahorro del 15.10%.

Como parte del dictamen, hago constar que recibí y revise de buena fe la información completa de los Estados Financieros del mes de noviembre que me fue entregado en tiempo y en forma por el área Administrativa Contable del Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del ayuntamiento de ciudad Fernández, S.L.P.

En este dictamen de la contraloría Interna, los estados Financieros reflejan razonablemente los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeto el Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernández, S.L.P. y para ser integrados a la Cuenta Pública del 01° al 30 de noviembre del 2021.

ATENTAMENTE



L.A. SOLANGEL ALVARADO CRUZ
CONTRALOR INTERNO DEL ORGANISMO
OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO
DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LAS
AUTORIDADES DEL AYUNTAMIENTO
DE CIUDAD FERNÁNDEZ

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y
SANEAMIENTO DE LAS AUTORIDADES DEL AYUNTAMIENTO DE CIUDAD FERNÁNDEZ, S.L.P.