



H. CONGRESO DEL ESTADO
LIBRE Y SOBERANO
San Luis Potosí

AUDITORIA
SUPERIOR DEL ESTADO

AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL Y SUS
ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS

A

OFICIO ASE-AEFMOD-0797/2023

San Luis Potosí, San Luis Potosí, a 24 de abril de 2023.

ASUNTO: Solicitud de requerimiento de información.

RECIBI SECRETARIO
27-04-2023

H. AYUNTAMIENTO
Santa María del Río - 2021-2024
Secretaría General
PROFR. PABLO CHAVIRA DIAZ

C. MIRIAM YOLANDA MARTINEZ TREJO
PRESIDENTA MUNICIPAL SUSTITUTA DE
SANTA MARÍA DEL RÍO, S.L.P.
PRESENTE

Con fundamento en lo dispuesto en los artículos 113, primer párrafo, 116 fracción II, párrafo sexto, y 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 53, 54, 57, fracción XII, y 135 de la Constitución Política del Estado de San Luis Potosí; 15, fracción VII, de la Ley Orgánica del Poder Legislativo del Estado de San Luis Potosí; 1, 2, fracción I, 3, 6, 7, 9, 10, 11, 13, 15, 16, fracciones I, VI, VII, VIII, IX, X, XI, XII, XII, XIV, XXV, XXII, XXVI, XXVII y XXVIII, XXIX; 18, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 77, fracciones I, XI, y XII, 84 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de San Luis Potosí; 1, 2, 8, fracción V, 9, fracciones VIII y IX, del Reglamento Interior de la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí.

Se le requiere para que, en el término de diez días hábiles contados a partir del día en que surta efectos la notificación, remita la información detallada a continuación:

No.	CONCEPTO	MEDIO MAGNÉTICO	DOCUMENTO	
			ORIGINAL	COPIA CERTIFICADA
1	Oficio dirigido a la(s) Institución(es) Bancaria(s) en la(s) que el municipio tiene abiertas las cuentas bancarias destinadas al manejo de los recursos públicos del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FISMDF) y del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal (FORTAMUNDF), solicitando la confirmación de cuentas y saldos al 31 de diciembre de 2022.	X	X	
2	Contratos de apertura de cuentas bancarias; oficios de cancelación de cuentas bancarias y los estados de cuenta y conciliaciones, correspondiente a los meses de enero a diciembre de 2022, de las cuentas bancarias utilizadas para la recepción, administración, manejo, ejercicio, e inversión de los recursos públicos del FISMDF y del FORTAMUNDF 2022. (No reporte de movimientos parciales).	X		X



H. CONGRESO DEL ESTADO
LIBRE Y SOBERANO
San Luis Potosí

AUDITORÍA
SUPERIOR DEL ESTADO

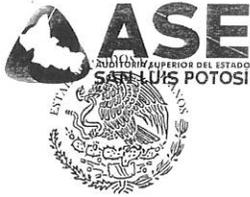
AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL Y SUS
ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS

OFICIO ASE-AEFMOD-0797/2023

San Luis Potosí, San Luis Potosí, a 24 de abril de 2023.

ASUNTO: Solicitud de requerimiento de información.

No.	CONCEPTO	MEDIO MAGNÉTICO	DOCUMENTO	
			ORIGINAL	COPIA CERTIFICADA
3	Recibos oficiales de la Tesorería Municipal que se emitieron para amparar las ministraciones del FISMDF y del FORTAMUNDF, de enero a diciembre de 2022.	X		X
4	Recibos expedidos por la Secretaría de Finanzas de las aportaciones transferidas del FISMDF y del FORTAMUNDF, de enero a diciembre de 2022.	X		X
5	Archivos relativos al timbrado de nómina de los sueldos y salarios pagados con recursos del FISMDF y del FORTAMUNDF, de enero a diciembre de 2022.	X		
6	Relación de personal conteniendo las remuneraciones y prestaciones pagadas con recursos del FISMDF y del FORTAMUNDF, de enero a diciembre de 2022, generando reporte digital en archivo de Excel o Word del sistema de nóminas utilizado por el Municipio.	X		X
7	Nóminas de enero a diciembre del ejercicio fiscal 2022, de los sueldos y salarios pagados con recursos del FISMDF y del FORTAMUNDF, de enero a diciembre de 2022, proporcionando el archivo digital en Word o Excel.	X		X
8	Relación y soporte de los pagos realizados al Servicio de Administración Tributaria (pagos mensuales), relativos al impuesto retenido a los trabajadores por sueldos y salarios pagados con recursos del FISMDF y del FORTAMUNDF, de enero a diciembre de 2022.	X		X
9	Relación de las adquisiciones realizadas de enero a diciembre 2022 con recursos del FISMDF y del FORTAMUNDF, de enero a diciembre de 2022, así como copia de los resguardos y documentación fiscal correspondientes.	X		X



H. CONGRESO DEL ESTADO
LIBRE Y SOBERANO
San Luis Potosí

AUDITORÍA
SUPERIOR DEL ESTADO

AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL Y SUS
ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS

OFICIO ASE-AEFMOD-0797/2023

San Luis Potosí, San Luis Potosí, a 24 de abril de 2023.

ASUNTO: Solicitud de requerimiento de información.

No.	CONCEPTO	MEDIO MAGNÉTICO	DOCUMENTO	
			ORIGINAL	COPIA CERTIFICADA
10	Los documentos originales comprobatorios y justificativos y las respectivas pólizas, que respalden y soporten la contabilización de las operaciones presupuestarias y contables de los egresos ejercidos con recursos del FISMDF y del FORTAMUNDF, de enero a diciembre de 2022.	X	X	
11	Proporcionar el listado y los expedientes en original y/o copia certificada, relativo a las obras ejecutadas durante el ejercicio 2022 con recursos del FISMDF y del FORTAMUNDF.	X	X	X
12	Relación de las obras y acciones ejecutadas con recursos del FISMDF de enero a diciembre de 2022, indicando por cada caso el tipo de incidencia.	X	X	
13	Publicaciones o evidencia sobre el medio en que se dio a conocer a sus habitantes, los montos que recibió, las obras y acciones que realizó, el costo de cada una, su ubicación, metas y beneficiarios, respecto de los recursos del FISMDF y del FORTAMUNDF, de enero a diciembre de 2022.	X		X
14	Informes trimestrales 2022 presentados a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), respecto de la información sobre el ejercicio, destino, resultados obtenidos y evaluación de los recursos del FISMDF y del FORTAMUNDF, de enero a diciembre de 2022.	X		X
15	Publicaciones o evidencia sobre el medio en que se dio a conocer a sus habitantes, los informes trimestrales presentados a la SHCP, sobre el ejercicio y destino de los recursos del FISMDF y FORTAMUNDF, de enero a diciembre de 2022.	X		X
16	Programa de Desarrollo Institucional Municipal (PRODIMDF) aprobado y validado para el ejercicio fiscal 2022.	X		X
17	Reporte de la Matriz de Inversión para el Desarrollo Social (MIDS) actualizado al 31 de diciembre de 2022.	X		X



H. CONGRESO DEL ESTADO
LIBRE Y SOBERANO
San Luis Potosí

AUDITORIA
SUPERIOR DEL ESTADO

AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL Y SUS
ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS

OFICIO ASE-AEFMOD-0797/2023

San Luis Potosí, San Luis Potosí, a 24 de abril de 2023.

ASUNTO: Solicitud de requerimiento de información.

No.	CONCEPTO	MEDIO MAGNÉTICO	DOCUMENTO	
			ORIGINAL	COPIA CERTIFICADA
18	Plan Anual de Evaluación de los Recursos del FISMDF y del FORTAMUNDF y los resultados correspondientes del ejercicio 2022.	X		X

Bajo el entendido de que, dicha información deberá ser remitida en original o copia certificada, en formato impreso o digital, como lo indica el artículo 16, fracción XI, de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de San Luis Potosí. Apercibido de que, en caso de no entregarla sin emitir justificación para su imposibilidad, en el término otorgado para tal efecto, se le impondrá una multa de ciento cincuenta veces el valor de medida y actualización o UMA, de conformidad con los ordinales 9 y 10 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de San Luis Potosí, en relación al decreto con el que se declaran reformadas y adicionadas diversas disposiciones de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos en materia de desindexación del salario mínimo, publicado en el Diario Oficial de la Federación el veintisiete de enero de dos mil dieciséis, conforme al cual toda expresión de "salario mínimo" debe entenderse referida a la unidad de medida y actualización, cuyo monto diario actual es de \$103.74 (CIENTO TRES 74/100 m.n.). Asimismo, en caso de entregar información falsa o alterada, será sujeto a las responsabilidades que refiere el artículo 11 de la Ley de Fiscalización en cita.

RECIBI 27-04-2023 ATENTAMENTE



SECRETARIO

11:35
HORA

CONGRESO DEL ESTADO
LIBRE Y SOBERANO
San Luis Potosí

H. AYUNTAMIENTO
SAN LUIS POTOSÍ
2023

C.P. EDITH VIRGINIA MUÑOZ GUTIÉRREZ
ENCARGADA DEL DESPACHO DE LA
AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ

2023, "Año del Centenario del Voto de las Mujeres en San Luis Potosí, Precursor Nacional"

LIC' MMM/CP' MAS/CP' MR
c.c.p. EXPEDIENTE/MINUTARIO

NÚM. DEL RESULTADO: 57
PROCEDIMIENTO NÚM: 13.3
DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO:

Se verificó que el Municipio no hizo del conocimiento de sus habitantes a través de su página oficial de internet, el monto de los recursos recibidos del FISMDF 2022, el costo, ubicación, metas y beneficiarios de las obras y acciones a realizar y al término del ejercicio, los resultados alcanzados; en incumplimiento del artículo 33 apartado B, fracción II, incisos a, c y g de la Ley de Coordinación Fiscal; y numeral 3.1.2, fracciones I y IX del Acuerdo por el que se emiten los Lineamientos del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 25 de enero de 2022.

Adquisiciones

NÚM. DEL RESULTADO: 58
PROCEDIMIENTO NÚM: 14.1
DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO:

Con la revisión de los registros contables, pólizas de egreso y estados de cuenta bancarios, se constató que el Municipio no destinó recursos del FISMDF 2022 para el pago de adquisiciones, arrendamientos o servicios.

Obra pública infraestructura

Con base a los criterios establecidos por la Auditoría Superior del Estado (ASE) para la integración del Programa Anual de Auditorías 2023, se realizó un selectivo de obras, considerando los fondos y programas que serán objeto de revisión, así como la magnitud de la obra, el importe ejercido, tipo de adjudicación, denuncias, entre otros criterios establecidos, de lo anterior se consideró una muestra de 7 obras, con un importe total contratado y auditado de \$20,057,461.00.

CON OBSERVACIÓN **SI (X)** **NO ()**

CON OBSERVACIÓN **SI ()** **NO (X)**

MUESTRA DE AUDITORIA

No.	Número de contrato	Nombre de la obra	Importe contratado con IVA
1	SMR-CDSM-OP-IR008-FISM/2022	1ra etapa de rehabilitación de camino a la comunidad el Tepozán, perteneciente al municipio de Santa María del Río, S.L.P. 2 kms	4,025,200.00
2	SMR-CDSM-OP-IR010-FISM/2022	Perforación de pozo para agua potable a 300.00 mts de profundidad en la comunidad de el Carmen, municipio de Santa María del Río.	3,643,596.00
3	SMR-CDSM-OP-IR001-FISM/2022	2da etapa de rehabilitación de camino a la localidad de la Cardona perteneciente al municipio de Santa María del Río, S.L.P.	3,327,890.00
4	SMR-CDSM-OP-IR005-FISM/22	Pavimentación con concreto hidráulico de la calle Valente Flores entre la calle Ponciano Arriaga y el panteón del Toro, en la localidad de Ojo Caliente, municipio de Santa María del Río, S.L.P.	2,750,083.00
5	SMR-CDSM-IR004-FISM/2022	Pavimentación con concreto hidráulico de la calle del Potrero entre la calle Ignacio Aldama y la calle Mariano Matamoros, en la colonia Gustavo Diaz Ordaz, Santa María del Río, S.L.P.	2,500,394.00
6	SMR-CDSM-IR006-FISM/2022	Pavimentación con concreto hidráulico de calle Carmen Serdán entre calle Josefa Ortiz De Domínguez y calle sin nombre, en la colonia Gustavo Diaz Ordaz, cabecera municipal de Santa María del Río, S.L.P.	2,214,194.00
7	SMR-CDSM-OP-IR009-FISM/2022	Pavimentación con concreto hidráulico de calle Ignacio Zaragoza entre calle Hidalgo y Pilaes, en la localidad de el Fuerte, municipio de Santa María del Río, S.L.P.	1,596,104.00
Total			20,057,461.00

Como resultado de la fiscalización a los procesos administrativos de las obras, se detectaron 45 observaciones en los procesos de adjudicación, contratación, ejecución y validación, asimismo, se identificaron observaciones financieras en la ejecución de obras por un monto total de \$6,070,080.00, resultados que se describen a continuación: