

ACDSE



CONTRALORIA INTERNA  
Comisión de Cuentas y Participación  
Ciudad para Trascender



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

Matehuala S.L.P. a 31 de Agosto 2023

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

En mi carácter de Contralor Interno, con fundamento en los artículos 86, Fracciones I, II, III, VII, VIII, XI, XII de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí, y 4, 17 y demás relativos a la Ley de Presupuestos y Responsabilidad Hacendaria del Estado y Municipios de San Luis Potosí, y con base en el programa anual de auditoria del órgano de control interno municipal, remito dictamen en tiempo y forma legal respecto de los Estados Financieros presentados por la Tesorería Municipal de este H. Ayuntamiento de Matehuala al cabildo con fecha del **1º al 31 de Agosto del 2023.**

La auditoría pública se fundamenta en el precepto 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos los recursos económicos de que dispongan la Federación, las entidades federativas, los Municipios y las demarcaciones territoriales de la Ciudad de México, se administrarán con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez para satisfacer los objetivos a los que estén destinados.

El objetivo general de los estados financieros, es proporcionar información a los usuarios sobre la situación financiera, los resultados de la gestión y sobre el ejercicio de la Ley de Ingresos y del Presupuesto de Egresos de los entes públicos; así como, ser de utilidad para la toma de decisiones respecto a la asignación de recursos, su administración y control; a su vez, constituyen la base de la rendición de cuentas, la transparencia y la fiscalización de las cuentas públicas.

Con el propósito de garantizar la congruencia de las cifras que integran los Estados Financieros, se han incorporado las Reglas de Validación correspondientes en cada uno de los Estados Financieros Contables, que asocian información entre ellos.



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

## DICTAMEN A LOS ESTADOS E INFORMACIÓN CONTABLE

Los estados financieros muestran los hechos con incidencia económica-financiera que ha realizado un ente público a una fecha y/o durante un período determinado y son necesarios para mostrar los resultados del ejercicio presupuestal, así como la situación patrimonial de los mismos, todo ello con la estructura, oportunidad y periodicidad que la ley establece.

### ESTADOS DE INFORMACION CONTABLE

#### ESTADO DE ACTIVIDADES

Su finalidad es informar sobre el resultado de las transacciones y otros eventos relacionados con la operación del ente público que afectan o modifican su patrimonio. Muestra una relación resumida de los ingresos y otros beneficios y, de los gastos y otras pérdidas del ente durante un periodo determinado. La diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro (resultado) del ejercicio.

La información que muestra este estado contable está estrechamente vinculada con los ingresos y gastos en el momento contable del devengado.

Las cifras de la fila de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) de las columnas 2023	Las cifras de la fila de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) de las columnas 2022	Estado de Situación Financiera en la fila y columnas mencionadas	
		2023	2022
\$52,973,579.72	\$60,714,260.98	\$97,582,067.40	\$60,714,260.98

La cifra de la fila de Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) de la columna 2023	Debe ser la misma con la que se muestra en el Estado de Variación en la Hacienda Pública en la fila de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) del apartado Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2023, en la columna de Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio.
\$52,973,579.72	97,582,067.40

La cifra de la fila de Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) de la columna 2022	Debe ser la misma que se muestra en el Estado de Variación en la Hacienda Pública en la fila de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) del apartado Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2022, en la columna de Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio.
\$60,714,260.98	\$60,714,260.98



# CONTRALORIA INTERNA

"Transparencia, Rendición de Cuentas y Participación Ciudadana para Trascender"



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

La cifra de la fila de Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) de la columna 2022	Debe ser la misma que se muestra en el Estado de Variación en la Hacienda Pública, en la fila Resultados de Ejercicios Anteriores del apartado Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2023, en la columna Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio, con naturaleza contraria.
\$60,714,260.98	-\$60,714,260.98

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Su finalidad es mostrar información de la posición financiera de un ente público, a una fecha determinada, sobre los recursos y obligaciones financieros presentando su estructura en Activos, Pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio. Los activos están ordenados de acuerdo con su disponibilidad revelando sus restricciones y, los pasivos, por su exigibilidad, revelando sus riesgos financieros; así como el Patrimonio a dicha fecha.

Las cifras de la fila de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) de las columnas 2023 y 2022, deben ser las obtenidas en el Estado de Actividades en la fila y columnas mencionadas.	
\$52,973,579.72	\$60,714,260.98

Las cifras de las filas de los rubros del Activo de las columnas 2023 y 2022, deben ser las mismas que se muestran en el Estado Analítico del Activo en las filas de Activo en las columnas de Saldo Final y de Saldo Inicial respectivamente.	
2023 = \$1,065,477,186.08	2022 = \$981,698,669.04
Saldo Final \$ 1,065,477,186.08	Saldo Inicial \$1,017,632,195.63

Las cifras de la fila de Efectivo y Equivalentes de las columnas 2023 y 2022	Deben ser las mismas que se muestran en el Estado de Flujos de Efectivo en la fila de Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio en las columnas mencionadas.
2023 = \$ 51,546,597.87	2023 = \$36,566,787.86
2022 = \$ 7,831,196.63	2022 = -\$6,239,397.33

La cifra de la fila de Efectivo y Equivalentes de la columna 2022	Debe ser la misma que se muestra en el Estado de Flujos de Efectivo en la fila de Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio en la columna 2023.
-\$6,239,397.33	-\$6,239,397.33

Las cifras de la fila de Total del Activo de las columnas 2023 y 2022	Deben ser las mismas que se muestran en la fila de Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio en las columnas mencionadas.
2023 = \$1,065,477,186.08	2023 = \$1,065,477,186.08
2022 = \$981,698,669.04	2022 = \$981,698,669.04

Las cifras de la fila de Total del Pasivo de las columnas 2023 y 2022	Deben ser las mismas que se muestran en el Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos en la fila de Total de Deuda Pública y Otros Pasivos en las columnas de Saldo Final del Periodo y de Saldo Inicial del Periodo respectivamente.
---	---



# CONTRALORIA INTERNA

"Transparencia, Rendición de Cuentas y Participación  
Ciudadana para Trascender"



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

2023 = \$1,065,477,186.08 2022 = \$981,698,669.04	Saldo Final del periodo: \$310,377,868.45 Saldo Inicial: \$315,506,457.72
La cifra de la fila de Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido de la columna 2022	Debe ser la misma que se muestra en el Estado de Variación en la Hacienda Pública en la fila de Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2022 en las columnas de Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido y Total.
\$0.00	\$0.00
La cifra de la fila de Hacienda Pública/Patrimonio Generado de la columna 2022	Debe ser la misma que se muestra en el Estado de Variación en la Hacienda Pública en la fila de Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2022 en la columna Total.
\$657,517,250.23	\$657,517,250.23
La cifra de la fila de Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio de la columna 2022	Debe ser la misma que se muestra en el Estado de Variación en la Hacienda Pública en la fila de Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2022 en las columnas de Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio y Total.
\$0.00	0.00

## ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

Su finalidad es mostrar las variaciones que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública de un ente público, en un periodo determinado. El análisis de este Estado Financiero permite detectar situaciones negativas y positivas acontecidas durante el lapso de tiempo establecido que pueden servir de base para la toma de decisiones, o bien, para aprovechar oportunidades y fortalezas detectadas del comportamiento de la Hacienda Pública.

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2022 de la columna de Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido y columna Total.	Debe ser la misma que se muestra en el Estado de Situación Financiera en la fila de Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido en la columna 2022.
\$0.00	\$0.00
La cifra de la fila de Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2022 de la columna Total.	Debe ser la misma que se muestra en el Estado de Situación Financiera en la fila de Hacienda Pública/Patrimonio Generado en la columna 2022.
\$657,517,250.23	\$657,517,250.23
La cifra de la fila de Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2022 de la columna de Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio y columna Total.	Deben ser las mismas que se muestra en el Estado de Situación Financiera en la fila de Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio en la columna 2022.
\$0.00	\$0.00



PRESIDENCIA MUNICIPAL  
DE MATIGUILA, S.L.A.

# CONTRALORIA INTERNA

"Transparencia, Rendición de Cuentas y Participación  
Ciudadana para Trascender"



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

Las cifras de las filas de Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2022 y de Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2023 de la columna de Total	Deben ser las mismas según corresponda, con las que se muestran en el Estado de Situación Financiera en la fila de Total Hacienda Pública/Patrimonio en las columnas 2022 y 2023.
2022= \$657,517,250.23 2023= \$755,099,317.63	2022= \$657,517,250.23 2023= \$755,099,317.63
Las cifras de las variaciones de las filas Aportaciones, Donaciones de Capital y Actualización de la columna Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido del apartado Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2023	Deben ser las mismas que se muestran en el Estado de Cambios en la Situación Financiera en el apartado Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido de las filas mencionadas.
\$0.00	\$0.00
Las cifras de las variaciones de las filas Revalúos, Reservas y Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores del apartado Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2023 de la columna Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio.	Deben ser las mismas que se muestran en el Estado de Cambios en la Situación Financiera en el apartado Hacienda Pública/Patrimonio Generado de las filas mencionadas.
\$0.00	\$0.00
La cifra de la variación de la fila Resultados de Ejercicios Anteriores del apartado Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2023 de la columna Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores.	Debe ser la misma que se muestra en el Estado de Cambios en la Situación Financiera en el apartado Hacienda Pública/Patrimonio Generado de la fila mencionada.
\$60,714,260.98	\$60,714,260.98
Las cifras de las variaciones en el apartado Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2023 en las filas Resultado por Posición Monetaria y Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios de la columna Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio.	Deben ser las mismas que se muestran en el Estado de Cambios en la Situación Financiera en dicho concepto.
\$0.00	\$0.00
La cifra de la fila de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) del apartado Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2023, en la columna de Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Debe ser la misma con la fila de Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) de la columna 2023 del Estado de Actividades y del Estado de Situación Financiera.
\$97,582,067.40	Estado de actividades= \$52,973,579.72 Estado de situación financiera= 97,582,067.40
La cifra de la fila de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) del apartado Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2022, en la columna de Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Debe ser la misma con la fila de Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) de la columna 2022 del Estado de Actividades y del Estado de Situación Financiera.
\$60,714,260.98	Estado de actividades= \$60,714,260.98 Estado de situación financiera= \$60,714,260.98



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

La cifra de la fila de Resultados de Ejercicios Anteriores del apartado Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2023, en la columna Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio, con naturaleza contraria	Debe ser la misma en la fila de Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) de la columna 2022 del Estado de Actividades y del Estado de Situación Financiera.
-\$60,714,260.98	Estado de actividades= \$60,714,260.98 Estado de situación financiera= \$60,714,260.98
La cifra de la fila de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) del apartado Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2023, en la columna de Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio más la cifra de la fila de Resultados de Ejercicios Anteriores del apartado Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2023, en la columna Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio.	Debe ser la misma con la fila de Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) del Estado de Cambios en la Situación Financiera, si es positiva con el origen y si es negativa con la aplicación.
\$36,867,806.42	Origen= \$36,867,806.42 Aplicación= \$0.00

### ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

Su finalidad es mostrar el comportamiento de los fondos, valores, derechos y bienes debidamente identificados y cuantificados en términos monetarios, que dispone el ente público para realizar sus actividades, entre el inicio y el fin del periodo.

Asimismo, suministra información de los movimientos de los activos controlados por el ente público durante un periodo determinado para que los distintos usuarios tomen decisiones económicas fundamentadas.

Las cifras de las filas de los rubros de Activo de las columnas de Saldo Final y de Saldo Inicial	Deben ser las mismas que se muestran en el Estado de Situación Financiera en las filas de los rubros del Activo de las columnas 2023 y 2022 respectivamente
Saldo inicial= \$1,017,632,195.63 Saldo final= \$1,065,477,186.08	2023= \$1,065,477,186.08 2022= \$981,698,669.04
Las cifras de las filas de los rubros de Activo de la columna de Variación del Periodo	Deben ser las mismas que se muestran en el Estado de Cambios en la Situación Financiera en las filas de los rubros del Activo en las columnas de Origen o Aplicación.
\$47,844,990.45	Origen= \$0.00 Aplicación= \$47,844,990.45



# CONTRALORIA INTERNA

"Transparencia, Rendición de Cuentas y Participación Ciudadana para Trascender"



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

## ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

Su finalidad es proveer de información sobre los orígenes y aplicaciones de los recursos del ente público.

La cifra obtenida en la fila de Efectivo y Equivalentes ya sea de la columna de Origen o de Aplicación	Debe ser la misma que se muestra en el Estado de Flujos de Efectivo en la fila de Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo de la columna 2023
Origen= 0.00 Aplicación= \$42,806,185.19	\$42,806,185.19
Las cifras de las filas de los rubros de Activo en las columnas de Origen o Aplicación	Deben ser las mismas según corresponda, con las que se muestran en el Estado Análisis del Activo en las filas de los rubros de Activo de la columna de Variación del Periodo
Origen= \$0.00 Aplicación= \$83,778,517.04	\$47,844,990.45
A excepción del importe de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) y Resultados de Ejercicios Anteriores, todas las demás cifras de las filas del apartado Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Estado de Cambios en la Situación Financiera	Deben ser las mismas con las filas de los rubros de Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2023 del Estado de Variación en la Hacienda Pública.
La cifra de la fila Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)= \$36,867,806.42 Resultados de Ejercicios Anteriores= \$60,714,260.98 Revalúos= \$0.00 Reservas= \$0.00 Certificaciones de resultados de ejercicios anteriores= \$0.00	La cifra de la fila Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)= \$ 97,582,067.40 Resultados de Ejercicios Anteriores= \$60,714,260.98 Revalúos= \$0.00 Reservas= \$0.00 Certificaciones de resultados de ejercicios anteriores= \$0.00
La cifra de la fila Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	Debe ser la misma que la suma de las cifras de los rubros Resultados del Ejercicio Ahorro / Desahorro y Resultados de Ejercicios Anteriores del apartado Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2023 del Estado de Variación en la Hacienda Pública.
Origen= \$97,582,067.40 Aplicación= 0.00	\$97,582,067.40

## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Su finalidad es identificar las fuentes de entradas u orígenes, y las salidas o aplicaciones de efectivo y equivalentes al efectivo y el saldo de efectivo a la fecha de presentación del ente público, clasificadas en Actividades de Operación, de Inversión y de Financiamiento.

La información sobre flujos de efectivo de un ente público es útil para ayudar a los usuarios a predecir las necesidades futuras de efectivo, la capacidad del ente público para generar flujos de efectivo en el futuro y su capacidad



# CONTRALORIA INTERNA

"Transparencia, Rendición de Cuentas y Participación Ciudadana para Trascender"



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

para financiar los cambios que se produzcan en el alcance y naturaleza de sus actividades.

La cifra obtenida en la fila de Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo de la columna 2023	Debe ser la misma que se muestra en el Estado de Cambios en la Situación Financiera en la fila de Efectivo y Equivalentes ya sea de la columna de Origen o de Aplicación.
\$42,806,182.19	\$42,806,182.19
Las cifras de la fila de Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio de las columnas 2023 y 2022	Deben ser las mismas que se muestran en el Estado de Situación Financiera en la fila de Efectivo y Equivalentes en las columnas mencionadas.
2023= \$42,806,182.19 2022= -\$6,239,397.33	2023= \$36,566,787.86 2022= -\$6,239,397.33
La cifra de la fila de Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio de la columna 2023	Debe ser la misma que se muestra en el Estado de Situación Financiera en la fila de Efectivo y Equivalentes de la columna 2022.
-\$6,239,397.33	-\$6,239,397.33

## ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS FINALIDAD

Su finalidad es realizar periódicamente el seguimiento del ejercicio de los egresos presupuestarios. Dichos Estados deben mostrar, a una fecha determinada del ejercicio del Presupuesto de Egresos, los movimientos y la situación de cada cuenta de las distintas clasificaciones, de acuerdo con los diferentes grados de desagregación de las mismas que se requiera.

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCIDO
TOTAL DEL GASTO	\$403,941,224.87	\$0.00	\$403,941,224.87	\$97,268,312.52	\$95,194,461.06	306,672,912.35

## INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

En cumplimiento a los artículos 49, fracción I, inciso f), y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral II, inciso h) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por la CONAC, se informa lo siguiente:

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
7410-01-001	PEDRO ARMANDO INFANTE GUEVARA	\$139,886.46
7410-02-001	ALEJANDRO HERNANDEZ RIVERA	\$496,772.72
7410-02-002	FARMACOS POTOSINOS S.A. DE C.V.	\$27,387.70
7410-03-001	FRANCISCO EZEQUIEL JUAREZ RIVERA	\$742,364.42
7410-03-002	GUTIEREZ DIEZ GRUPO S.A. DE C.V.	\$1,324,364.42
7420-01-001	PEDRO ARMANDO INFANTE GUEVARA	\$139,886.46
7420-02-001	ALEJANDRO HERNANDEZ RIVERA	\$496,772.72
7420-02-002	FARMACOS POTOSINOS S.A. DE C.V.	\$27,387.70



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

7420-03-001	FRANCISCO EZEQUEL JUAREZ RIVERA	\$742,364.42
7420-03-02	GUTIEREZ DIEZ GRUPO, S.A. DE C.V.	\$1,324,364.42

## ACTIVIDADES DE LA CONTRALROIA INTERNA

El informe que a continuación se detalla corresponde al mes de Agosto 2023

En cumplimiento al artículo 86, fracción VIII que a la letra dice: Comprobar por sí, el cumplimiento por parte de las dependencias y entidades de la administración pública municipal de las obligaciones derivadas de las disposiciones en materia de planeación, presupuestación, ingresos, egresos, financiamiento e inversión; adquisiciones, obra pública, servicios; deuda, sistema de registro y contabilidad, personal, arrendamiento, conservación, uso, destino, afectación, enajenación y baja de muebles e inmuebles y demás activos y recursos materiales; fondos y valores de la propiedad o al cuidado del gobierno municipal.

### FISCALIZACION DE INGRESOS Y EGRESOS:

Se revisaron 354 trámites para pago de egresos correspondiente a la cuenta corriente ramo 28 referentes a requisiciones, gastos a comprobar, finiquitos, apoyos, servicio médico y pagos en general. Así como también 179 pólizas de cheque y 64 pólizas de diario correspondientes al mes de febrero 2023.

En este mes se revisaron 40 pólizas de ingreso correspondientes al mes de abril, de acuerdo con la Ley de Ingresos para el Ejercicio Fiscal 2023, así como consecutivo de folios expedidos por los diferentes departamentos recaudadores.

Se solicitó información en relación a eventos deportivos que generaron un gasto público y así mismo la obtención de ingresos, por lo que se solicitó mediante oficio MMA/CIM/195/2023 de fecha 17 de agosto 2023. Aun sin respuesta.

Con fecha 28 de Agosto 2023 se remite oficio MMA/CIM/0206/2023, en el que se hace del conocimiento el artículo 2 de la Ley de Entrega-Recepción de los Recursos Públicos del Estado y Municipios de San Luis Potosí, derivado de ciertos cambios o bajas de servidores públicos.



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

## **REVISIÓN TÉCNICA Y FÍSICA DE LAS OBRAS PÚBLICAS EJECUTADAS CON RECURSOS MUNICIPALES, FEDERALES Y DEL ESTADO EN EL MUNICIPIO**

- Se revisaron los avances en los trabajos de la obra "regulación y operación del relleno sanitario municipal de Matehuala S.L.P."
- se revisaron los avances de la obra rehabilitación de andador
- se revisaron los trabajos finales de la obra "rehabilitación de espacios mediante remozamiento plaza y cancha de lázaro cárdenas municipio de Matehuala S.L.P."
- Platica sobre la contraloría social, así como capacitación para personas que integran estos comités de vigilancia y transparencia enfocada en verificar y revisar las obras, así como los programas sociales.
- Se revisaron los trabajos finales de la obra "rehabilitación de parque y cancha los reyes ubicados en el fraccionamiento magisterial los reyes."
- Se revisó la terminación de la obra "techado en áreas de impartición de educación física en la E.P. Lorenzo coronado bouley en el fraccionamiento Benito Juárez."
- Se revisó el retiro de duela y área para la nueva duela de la obra "rehabilitación de duela en el auditorio municipal de basquetbol municipio de Matehuala S.L.P."
- Se revisó la terminación de la obra "recapertamiento de calle ceibas de calle prolongación libertad a calle naranjos col. Olivar de las animas".

### **JUNTA DE GOBIERNO DEL ORGANISMO OPERADOR:**

De acuerdo con el Artículo 97 de la Ley de Aguas del Estado de San Luis Potosí y al Artículo 12 del Reglamento Interior del Organismo Operador se asistió a Ducentésima Reunión Ordinaria de la Junta de Gobierno de este Organismo Operador, Servicio de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento de Matehuala (SAPSAM). Se presentó el informe financiero del mes de julio 2023.



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

## **PARTICIPACIÓN EN LICITACION DE SAPSAM:**

En apego a la Ley de Adquisiciones del estado de San Luis Potosí, se acudió a licitación por invitación restringida No. SAPSAM-IR-ADQ-004-2023 referente a **ADQUISICIÓN DE MEDIDOR ELECTROMAGNÉTICO DE CAUDAL DIÁMETRO 14"**

## **PARTICIPACIÓN EN LAS REUNIONES DE CONSEJO:**

De acuerdo con el Artículo 69 de la Ley para la Administración de las Aportaciones Transferidas al Estado y Municipios de San Luis Potosí se participó en la **8ª Sesión Ordinaria del consejo de Desarrollo Social Municipal**. Se informó acerca del avance de obras y acciones del ejercicio fiscal 2023.

## **GENERAL:**

Se dieron de alta en Plataforma Digital Estatal a seis personas de SAPSAM, al igual se activaron las declaraciones de conclusión de la misma institución a diez personas.

Se acudió a la universidad de Matehuala el 16 de agosto a evento sobre Plataforma Digital Estatal.

Se envió circular a todos los departamentos que conforman el H. ayuntamiento para dar seguimiento a los códigos de ética y conducta.

Se envió a firmar la carta compromiso a los nuevos servidores públicos para que se comprometan a cumplir con los códigos de ética y conducta.

Se envió circular a todos los departamentos para informar sobre las próximas evaluaciones que se llevarán a cabo a todo el personal del Ayuntamiento, sobre el conocimiento del código de ética y conducta.

Se tomó capacitación virtual el 21 de agosto de 2023 sobre *procedimientos de responsabilidades administrativas y subtemas: autoridad investigadora y autoridad substanciadora*

Se acudió a los cursos sobre *"primeros auxilios psicológicos"* los cuales se llevaron a cabo los días 8, 15, 22 y 29 de agosto de 10:00 am a 12:00 pm



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

Se hizo entrega a todos los departamentos de los lineamientos de control interno para que lo den a conocer a su personal y se tenga conocimiento de los mismos para su mejor aplicación.

El día 29 de agosto 2023 se asistió a la novena mesa de trabajo en contra de la violencia de género.

El 10 de agosto se participó en el taller de desarrollo de talento convocado por el departamento de Oficialía Mayor.

El 21 de agosto se participó en capacitación virtual en curso denominado procedimiento de responsabilidad administrativa y sistemas.

El 24 de agosto se participó en el foro denominado Mejora Regulatoria para el Combate a la Corrupción realizado en la ciudad de San Luis Potosí.

#### **ÁREA UNIDAD INVESTIGADORA**

Correspondiente al área de unidad investigadora se cuenta con 17 expedientes de los cuales se encuentran en proceso de investigación.

#### **ÁREA DE TRASPARENCIA.**

Se presentaron los formatos correspondientes a las fracciones XVII, XXIII, XXX y XXXI, de las obligaciones de transparencia correspondiente al mes de julio 2023, dentro de los primeros 10 días.

#### **ÁREA DE QUEJAS.**

En este periodo de mes de julio, se recibió queja 09/23, contra los elementos de seguridad pública municipal, misma que se turnó ante el departamento de asuntos internos de la dirección para su investigación y competencia del asunto.

#### **ÁREA DE JURÍDICA.**

Se dio seguimiento a los procesos de investigaciones derivadas de observaciones que resultaron en PRAS, por parte la ASE y ASF, en lo referente a su estatus o resolución.



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

Se dio seguimiento a los expedientes derivados de las quejas de derechos humanos ante este órgano interno de control.

También se realizaron diversos oficios para el seguimiento a solicitudes de información y contestación a diferentes departamentos de la administración pública municipal.

#### **ÁREA DE ENTREGA-RECEPCIONES.**

En este mes en lo correspondiente a la entrega-recepción de los departamentos de H. Ayuntamiento, no se realizaron cambios de titulares de los departamentos.

#### **ÁREA DE AUDITORIAS.**

En este mes se programó y preparo la auditoria de personal y desempeño, para todos los departamentos del H. Ayuntamiento a efectuarse el mes de septiembre.

#### **ÁREA DE DESEMPEÑO**

En este mes se asistió a la junta de COPLADEM, para dar seguimiento de los indicadores realizados por los departamentos de la administración pública.

Sin más por el momento me despido de usted, agradeciendo de antemano la atención al presente.

ATENTAMENTE  
"UNIDOS PARA TRASCENDER"



H. AYUNTAMIENTO  
CONTRALORÍA  
M.A.P. CELIA MARIA PEÑA HERNANDEZ  
CONTRALOR INTERNO  
ATEHUALA, S.L.P.

c.c. archivo