



H. CONGRESO DEL ESTADO
LIBRE Y SOBERANO
San Luis Potosí

INSTITUTO DE FISCALIZACIÓN
SUPERIOR DEL ESTADO



AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
Y SUS ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS

OFICIO IFSE-AEFMCD-1000/2025

ASUNTO: Comisión

San Luis Potosí, S.L.P., a 16 de junio de 2025.

C.P. RUPERTO MARTÍNEZ NOLASCO.
AUDITOR
F R E S E N T E

Con fundamento en los numerales 2 fracción I, 18, 26, 27, 30, 32, 81, fracción IX y 82 párrafo primero de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de San Luis Potosí; en relación con los artículos 8, fracción XXII y 9, fracción VI, del Reglamento Interior del Instituto de Fiscalización Superior del Estado de San Luis Potosí. Le informo que ha sido comisionado los días 2 y 3 de julio del año 2025, para efecto de llevar a cabo trabajos inherentes a la Fiscalización de la Cuenta Pública del ejercicio 2024, en el municipio de Zaragoza, S.L.P.

Sin otro particular de momento, le envío un cordial saludo.

ATENTAMENTE

Mtro. RODRIGO JOAQUÍN LECOURTOIS LOPEZ
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
"2025, Año de la Innovación y el Fortalecimiento Educativo"



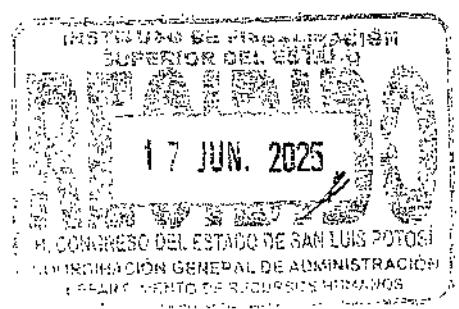
H. CONGRESO DEL ESTADO
LIBRE Y SOBERANO
San Luis Potosí
AUDITORÍA ESPECIAL
DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL
Y SUS ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS
"2025, Año de la Innovación y el Fortalecimiento Educativo"
ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ

c.c.p. C.P. Jorge Alejandro Cardone Villagómez. Coordinador de Administración y Finanzas.
c.c.p. EXPEDIENTE

H. AYUNTAMIENTO
ZARAGOZA S.L.P.
2024-2027

D.F.JUL. 2025

Vallejo No. 100, Centro Histórico, C.P. 78000, Tel. (444) 144-16-00



CONTRALORIA



INFORME DE LA COMISIÓN

FECHA 04/07/2025

RESPONSABLE DE LA COMISIÓN	C.P. RUPERTO MARTÍNEZ NOLASCO
ÁREA DE ADSCRIPCIÓN	Auditoría Especial de Fiscalización Municipal y sus Organismos Descentralizados
INICIO DE LA COMISIÓN	02/07/2025
TERMINO DE LA COMISIÓN	03/07/2025
OBJETIVO DE LA COMISIÓN	AUDITORIA DE CAMPO CUENTA PÚBLICA 2024
LUGAR DE COMISIÓN	ZARAGOZA, S.L.P.

ACTIVIDADES REALIZADAS

El día 02 de julio del 2025, se dio inicio a la auditoría de campo de la Cuenta Pública 2024, dando seguimiento a los trabajos de revisión correspondiente ala auditoria número AEFMOD-59-FC-2024, en el municipio de Zaragoza, S.L.P., nos presentamos con los funcionarios del Municipio la L.A.P. Maribel Gonzales Nájera, Lic. Aracely García titular de recursos Humanos y el Lic. Manuel Castillo Arias Contralor, los cuales atendieron la auditoria, presentando el plan de trabajo comenzando con: el rubro de las adquisiciones adquiridas las cuales se revisaron físicamente que estuvieran con sus registros contables, resguardos y números de inventario. En el rubro de ingresos fiscales, se solicitó la solventación de Ingresos, que omitieron incluir tasa, tarifa o cuota. Ingresos sin expedir Comprobantes Fiscales Por Internet (CFDI). En el rubro de Materiales y Suministros, se solicitó la solventación de Erogaciones sin justificación y comprobación. El 3 de julio 2025, se comenzó con la revisión de los pendientes solicitados el día anterior. Nos reunimos con el Contralor Interno del Municipio, solicitándole el estatus que existe a la fecha de los Procedimientos de Responsabilidades Administrativas que corresponden al ejercicio 2019 y 2024. Se finaliza la presente comisión aclarando dudas que manifestó la Tesorera referente a la documentación faltante no entregada por la administración anterior.

C.P. Ruperto Martínez Nolasco

NOMBRE Y FIRMA DEL COMISIONADO

C.P. Héctor Anímas Salazar

NOMBRE Y FIRMA DEL TITULAR DE ÁREA