



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-AEFMOD-0946/2025

ASUNTO: Comisión

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

C.P. HUMBERTO PONCE ARVIZO
AUDITOR EVENTUAL
PRESENTE

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 30 de junio y 1 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 San Nicolás Tolentino, S.L.P.

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

ATENTAMENTE



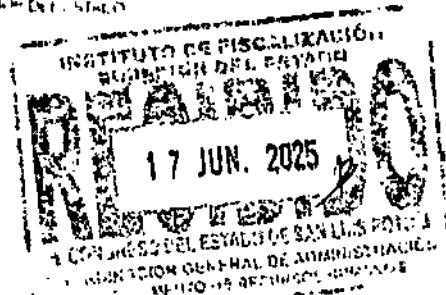
H. CONGRESO DEL ESTADO
LIBRE Y SOBERANO
San Luis Potosí

AUDITORÍA ESPECIAL
MUNICIPAL
Y SUS ORGANISMOS
DESCENTRALIZADOS

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

c.c.p. C.P. Jorge Alejandro Cárdenas Villegas. Coordinador de Administración y Rendición.
c.c.p. EXPEDIENTE

EAD/CP/RC/CREAK



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



INFORME DE LA COMISIÓN

FECHA 04/07/2025

RESPONSABLE DE LA COMISIÓN	C.P. HUMBERTO PONCE ARVIZO
AREA DE ADSCRIPCIÓN	Auditoría Especial de Fiscalización Municipal y sus Organismos Descentralizados
INICIO DE LA COMISIÓN	30/06/2025
TERMINO DE LA COMISIÓN	01/07/2025
OBJETIVO DE LA COMISIÓN	AUDITORIA DE CAMPO CUENTA PÚBLICA 2024
LUGAR DE COMISIÓN	SAN NICOLAS TOLENTINO, S.L.P.

ACTIVIDADES REALIZADAS

El día 30 de junio del 2025, se dió inicio a la auditoría de campo de la Cuenta Pública 2024, dando seguimiento a los trabajos de revisión correspondiente a la auditó número AEFMOD-32-FC-2024, en el municipio de San Nicolás Tolentino, S.L.P. Nos presentamos con los funcionarios del Municipio: con la Lic. Alejandra Deyanira Ortiz Márquez Presidenta Municipal, C.P. Luis Armando Herrera López Tesorero y con la C.P. Reyna Judith Alvarez Ávila Asesora de Tesorería, 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 1 de julio 2025, se comenzó con la revisión de los pendientes solicitados el día anterior. Se continuó pidiendo las facturas con folio fiscal y QR, que amparan la obra Construcción a base de concreto hidráulica en andador de acceso a la calle de Morelos, en la localidad de Santa Catarina, San Nicolás Tolentino. Concluyendo la comisión de auditoría de campo con la entrega de documentación pendiente que previamente se les había solicitado en la información preliminar que corresponde específicamente al nombre y periodo del Presidente Municipal Constitucional, Presidente Interino, Síndico, Tesorero, Secretario, Oficial Mayor, Contralor, Titular de la Unidad Investigadora, Titular de la Unidad Substanciadora, Director de Obras Públicas y Coordinador de Desarrollo Social Municipal, copia certificada de constancia de mayoría o nombramiento, acta de cabildo de la designación, título profesional y cédula profesional. Nos reunimos con el Contralor Interno del Municipio el Lic. Jorge Enrique Almazán Hernández, 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 Presidenta Municipal la Lic. Alejandra Deyanira Ortiz Márquez.

C.P. Humberto Ponce Arvizo

NOMBRE Y FIRMA DEL COMISIONADO

C.P. Héctor Anímas Salazar

NOMBRE Y FIRMA DEL TITULAR DE ÁREA