



H. AYUNTAMIENTO  
2015-2018



En Santa María del Río  
**Trabajando Juntos**

*"2018 Año de Manuel José Othón"*

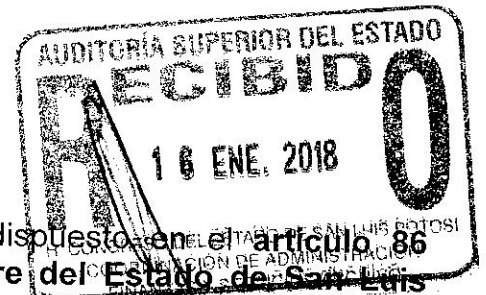
**CONTRALORÍA INTERNA MUNICIPAL**

**CIM/006/2018**

**Asunto: Dictamen Financiero.**

**Santa María del Río, S.L.P., a Enero 15 de 2018**

**C. P. Rocío Elizabeth Cervantes Salgado**  
**Auditor Superior del Estado de San Luis Potosí, S.L.P.**  
**Presente.-**



Con la finalidad de dar cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 86 fracción II, III y VII de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí, anexo al presente, Dictamen Financiero de la Información Contable y Presupuestaria de los Estados Financieros al mes de noviembre del 2017.

Simplemente particular por el momento, me reitero a sus órdenes.



**TESORERÍA MUNICIPAL**

H. AYUNTAMIENTO 2015-2018  
SANTA MARÍA DEL RÍO, S.L.P.

*Martín Pérez Torres*  
tesorero

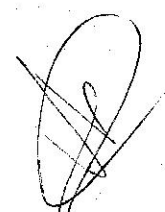
**Atentamente**



**Lic. Edgar de Jesús Rodríguez Avalos.**  
**Contralor Interno Municipal**

17-DND-18

c.c.p. C. Israel Reyna Rosas. Presidente Municipal  
c.c.p. C.P.C. Martín Pérez Torres. Tesorero Municipal  
c.c.p. Archivo.



11:02 am

SECRETARÍA GENERAL



H. AYUNTAMIENTO  
2015-2018



## ***"2018 Año de Manuel José Othón"***

### **Dictamen de los Información Contable y Presupuestaria de los Estados Financieros NOVIEMBRE 2017**

#### **Criterios de Selección.**

La revisión fue determinada por esta Contraloría Interna Municipal de acuerdo con lo establecido en los criterios de selección, reglas de decisión, conocimiento, experiencia y basado en las normas y procedimientos de auditoría gubernamentales y civiles, existentes en nuestro país, así como la necesidad de transparentar hacia la ciudadanía las acciones y aplicaciones de los recursos que ejerce esta Administración Municipal, por lo que se revisa el 100% de las actividades financieras ejecutadas.

#### **Objetivo.**

Verificar que los recursos municipales asignados correspondientes al Ramo 28, 33 y otros, se registraron, administraron y destinaron de conformidad con lo establecido en las Leyes Federales, Estatales, Reglamentos Municipales, Acuerdos de Cabildo, y demás normatividad aplicable.

#### **Alcance.**

Por el mes de **noviembre de 2017** se determinó revisar conforme a:

Universo Seleccionado a revisar por concepto de Ingresos: **\$ 7, 646, 630.18 (Siete millones seiscientos cuarenta y seis mil seiscientos treinta pesos 18/100 M.N.)**

Universo Seleccionado a revisar por concepto de Egresos: **\$ 6, 520, 527.79 (Seis millones quinientos veinte mil quinientos veintisiete pesos 79/100 M.N.)**

Con déficit o desahorro neto del ejercicio de menos **\$ 1, 126, 102.39 (Un millón ciento veintiséis mil ciento dos pesos 39/100).**

Muestra auditada correspondiente al **100%** del Universo seleccionado por cada uno de los rubros.



H. AYUNTAMIENTO  
2015-2018



## *"2018 Año de Manuel José Othón"*

Los ingresos del Municipio de Santa María de Río, S.L.P., los cuales se originan por los recursos transferidos por el Gobierno del Estado de San Luis Potosí y los obtenidos por la recaudación propia de su Administración, durante el mes de **noviembre de 2017**, se integran a detalle conforme al anexo correspondiente al **Estado de Resultados del 01 al 30 de noviembre de 2017**, elaborado por la Tesorería Municipal, a través de su Departamento de Contabilidad.

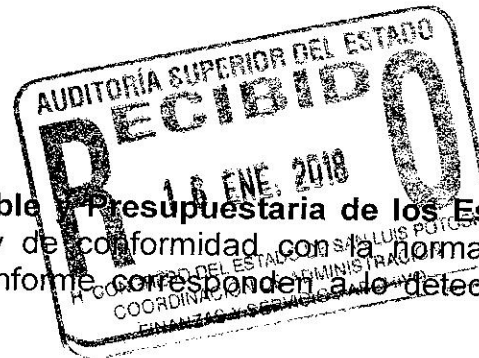
### **Áreas revisadas.**

Las Direcciones y los Departamentos que conforman la Administración Pública Municipal, seleccionados para la revisión de los rubros antes mencionados son:

1. Presidencia Municipal.
2. Secretaría General.
3. Tesorería.
4. Contraloría Interna.
5. Dirección de Desarrollo Social.
6. Dirección Seguridad Pública.
7. DIF Municipal.
8. Oficialía Mayor

### **Antecedentes.**

Con motivo de la revisión de la **Información Contable y Presupuestaria de los Estados financieros** del periodo de **noviembre de 2017**, y de conformidad con la normatividad aplicable en consecuencia, los resultados de este informe corresponden a lo detectado y reportado por esta entidad municipal revisora.



### **Procedimientos de Auditoría aplicados.**

1.- Verificar que el Gobierno del Estado de San Luis Potosí, a través de la Secretaría de Finanzas entregó conforme al calendario de ministraciones el importe de participaciones asignado al Municipio de Santa María del Río, S.L.P.