



H. CONGRESO DEL ESTADO
LIBRE Y SOBERANO
San Luis Potosí

AUDITORIA
SUPERIOR DEL ESTADO

AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL Y SUS ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES CORRESPONDIENTES A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2008 (RAMO 28)
FINANCIERAS

MUNICIPIO: CERRO DE SAN PEDRO, S.L.P.

| FECHA | POL. No. CHEQ-No. | CUENTA SUB CUENTA | IMPORTE | CLAVE | DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN | DESCRIPCIÓN DEL DESAHOGO |
|----------|-------------------|--|------------|-------|---|---|
| 21/01/08 | 304 | Transferencias - Ayuda a Ejidos y Comunidades | 2,000.00 | 2 | Falta factura que acredite el pago de material para construcción de bacheo camino a portezuelos, anexas solamente póliza de egresos, el cheque se expide a José Socorro Alvarado Picazo, Tesorero Municipal. | Falta factura que acredite el egreso, solamente anexar nota de remisión No. 785 de Emisiones del Potosí, S.A. de C.V. |
| 08/02/08 | 412 | Egresos a cuenta de terceros - DIF | 4,800.00 | 1,5 | Falta factura que acredite el pago de la compra de cadenas de plata, así mismo especificar la ubicación de la misma, anexas solamente póliza de egresos, el cheque se expide a Rocío Castillo Granados. | Falta factura, el Ayuntamiento solamente aclara que son obsequios otorgados a la 6a. Reunión de S.M.D.I.F. |
| 09/04/08 | PE-23 | Egresos Adicionales- Multas de Dependencias Oficiales | 11,088.00 | 7 | Erogación impropia por pago a la Tesorería de la Federación por no enterar el impuesto por servicios profesionales, esta multa debe ser pagada por la persona que incurrió en la falta. | No se remitió contestación. |
| 17/04/08 | 25 | Transferencias - Ayuda a Ejidos y Comunidades | 1,000.00 | 1 | El cheque se expide al Municipio de Cerro de San Pedro por concepto de luz del pozo de la Florida, falta el recibo de luz acreditando el egreso. | Falta recibo de luz del pago de pozo de la Florida |
| 06/05/08 | 338 | Servicios Personales - Sueldos Eventuales | 7,530.00 | 1 | El cheque se expide a José Socorro Alvarado Picazo, Tesorero Municipal, por concepto de nómina eventual del C. Hisardo Solís Alvarado por apoyar en el evento del día del niño, explicar que trabajo o actividad desempeño. | Aclara el Ayuntamiento que en el mes de abril el C. Isardo Solís se le pago como nómina eventual ya que se les apoyo con flete, renta de sillas, mesas, todos juegos infantiles, por lo que deberá anexar la factura que acredite el servicio prestado. |
| 06/05/08 | 333 | Transferencias - Ayuda a Instituciones Privadas s/f de Lucro | 120,000.00 | 1 | Cheque expedido al C. Alberto Moreno, párroco, por concepto de apoyo para la conservación del retablo barroco del siglo XVII de la Parroquia San Pedro Apóstol, anexas acta de cabildo No. 32 de fecha 28 de abril 2008 aprobando en el punto tres el gasto mencionado, falta anexar comprobantes con requisitos fiscales de los gastos realizados, presentan solicitud y agradecimiento. | Faltan los comprobantes que acrediten el egreso, anexas solamente acta de cabildo No. 32 de abril de 2008, en el que se describe el apoyo a la Parroquia San Pedro Apóstol. |
| 06/05/08 | 336 | Transferencias - Ayuda a instituciones Privadas s/f de Lucro | 10,000.00 | 1 | Falta factura y/o comprobantes que acrediten el pago por concepto de apoyo a la Parroquia San Pedro Apóstol, anexas solamente póliza de egresos, el cheque se expide a Leoncio Rivera Cabrera. | Faltan los comprobantes que acrediten el egreso, anexas solamente acta de cabildo No. 32 de abril de 2008, en el que se describe el apoyo a la Parroquia San Pedro Apóstol. |
| 21/05/08 | 611 | Transferencias - Ayuda a Ejidos y Comunidades | 32,500.00 | 1 | Falta factura que acredite el pago por concepto de apoyo urgente para la conservación de la Parroquia San Pedro Apóstol, anexas solamente póliza de egresos, solicitud y agradecimiento, el cheque se expide a Leoncio Rivera Cabrera, Párroco. | Faltan los comprobantes que acrediten el egreso, anexas solamente acta de cabildo No. 32 de abril de 2008, en el que se describe el apoyo a la Parroquia San Pedro Apóstol. |
| 02/06/08 | 644 | Circulante - Cuentas por Cobrar | 2,158.33 | 1 | Falta factura y/o comprobante que acredite el egreso, anexas solamente póliza de egresos y certificado de subsidio Federal No. 0000827456 del Gobierno Federal, el cheque se expide a María Marcos Zavala Tovar, explicar el concepto del cheque. | El Ayuntamiento aclara que es un gasto de aportación a la cuenta Tu Casa 2007, la C. María Marcos Zavala es beneficiario del programa de vivienda como comprobante únicamente cuenta con certificado de subsidio federal. |
| 03/05/08 | 648 | Transferencias - Ayuda a Ejidos y Comunidades | 2,440.00 | 2,6 | Falta factura, solicitud y agradecimiento que acredite el apoyo para las fiestas patronales de la Comunidad Los Gómez, anexas solamente póliza de egresos y recibo de dinero, el cheque se expide a Rosa Tenorio Vifia. | No se remitió contestación. |
| 26/08/08 | 709 | Materiales y Suministros - Material de Oficina | 3,507.50 | 1 | Falta factura que acredite el pago por la compra de sellos, el cheque se expide a Alejandro Acosta Díaz de León. | No se remitió contestación. |



H. CONGRESO DEL ESTADO
LIBRE Y SOBERANO
San Luis Potosí

AUDITORIA
SUPERIOR DEL ESTADO

AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN MUNICIPAL Y SUS ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES CORRESPONDIENTES A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2008 (RAMO 28)
FINANCIERAS
MUNICIPIO: CERRO DE SAN PEDRO, S.L.P.

| FECHA | POL. No. CHEQ.No. | CUENTA SUB CUENTA | IMPORTE | CLAVE | DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN | DESCRIPCIÓN DEL DESAHOGO |
|----------|-------------------|--|-----------|-------|--|--|
| 27/06/08 | 715 | Transferencias - Ayuda a Escuelas | 1,500.00 | 1 | Falta factura y/o comprobante que acredite el apoyo a la Esc. Prim. Federal " Valentín Gómez Farías, anexas solamente póliza de egresos y solicitud de la Institución, el cheque se expide a Rogelia López Núñez. | No se remitió contestación. |
| 01/07/08 | 719 | Transferencias - Ayuda a Insts Pnv S/Fines de Lucro | 32,500.00 | 1 | Solamente anexas póliza de egresos, el cheque se expide a Leoncio Rivera Cabrera, falta factura y/o comprobante que acredite el apoyo al sacerdote de la Iglesia San Pedro. | Faltan los comprobantes que acrediten el egreso, anexas solamente acta de cabildo No. 32 de abril de 2008, en el que se describe el apoyo a la Parroquia San Pedro Apóstol. |
| 04/07/08 | 724 | Egresos Adicionales- Multas de Dependencias Oficiales | 46,046.00 | 7 | Erogación improcedente por pago a la Tesorería de la Federación por no enterar el impuesto por servicios profesionales, estamulta debe ser pagada por la persona que incurrió en la falta. | No se remitió contestación. |
| 17/07/08 | 750 | Egresos Adicionales - Aportaciones Estatales y Federales Ramo 33 | 6,166.66 | 1,12 | Falta anexar convenio y comprobantes que acrediten el pago de aportación al programa Tu Casa, el cheque se expide al Municipio de Cerro de San Pedro, S.L.P., anexas solamente póliza de egresos. | Anexas convenio de ejecución del programa de ahorro, subsidio y crédito para la vivienda "Tu Casa", sin embargo faltan los comprobantes que acrediten el egreso. |
| 15/08/08 | 828 | Circulante - Cuentas por Cobrar | 9,000.00 | 1 | Falta factura y/o comprobantes que acrediten el pago por concepto de 3er. anticipo para evento cultural de fiesta patronal, anexas solamente póliza de egresos, el cheque se expide a Laura Hortencia Huizar Banda. | No se remitió contestación. |
| 20/08/08 | 835 | Circulante - Cuentas por Cobrar | 5,850.00 | 1 | Falta factura y/o comprobantes que acrediten el pago por concepto de anticipo para evento cultural de fiesta patronal, anexas solamente póliza de egresos, el cheque se expide a Laura Hortencia Huizar Banda. | No se remitió contestación. |
| 08/09/08 | 862 | Transferencias - Ayudas Sociales | 2,500.00 | 1 | Falta factura y/o comprobante que acredite el apoyo por concepto de gastos médicos, anexas solamente póliza de egresos, el cheque se expide a Beatriz Adriana Hernández Jasso. | No se remitió contestación. |
| 17/09/08 | 898 | Transferencias - Ayuda a Ejidos y Comunidades | 6,000.00 | 1 | Falta factura y/o comprobante que acredite el pago por concepto de emulsión para bacheo en Portezuelo, anexas solamente póliza de egresos, el cheque se expide a Alberto Galarza López. | No se remitió contestación. |
| 16/09/08 | 899 | Transferencias - Ayuda a Insts Pnv S/Fines de Lucro | 32,500.00 | 1 | Falta factura que acredite el apoyo por concepto de material para restaurar los altares de la iglesia de San Pedro y de San Nicolás, anexas solamente póliza de egresos, solicitud de apoyo y agradecimiento, el cheque se expide a Leoncio Rivera Cabrera, Párroco. | Faltan los comprobantes que acrediten el egreso, anexas solamente acta de cabildo No. 32 de abril de 2008, en el que se estipula el apoyo por concepto de restauración de altares de la iglesia San Pedro. |
| 22/09/08 | 906 | Transferencias - Ayudas Sociales | 1,000.00 | 1 | Falta póliza de egresos y comprobantes que acrediten el apoyo por concepto de gastos médicos a la Sra. Ma. Victoria Orocio Castro, anexas solamente Diario cronológico No. 57, los datos se tomaron de la contabilidad. | No se remitió contestación. |
| 25/09/08 | 923 | Transferencias - Ayuda a Ejidos y Comunidades | 6,000.00 | 1 | Falta póliza de egresos y comprobantes que acrediten el apoyo por concepto de desaholve, anexas solamente Diario cronológico No. 74, los datos se tomaron de la contabilidad. | Anexas póliza de egresos No. 923, solicitud de apoyo y agradecimiento del Juez Auxiliar, Falta factura que acredite el egreso. |