



**EL SALVADOR**

GOBIERNO COMPROMETIDO  
Y DE TRABAJO  
H. AYUNTAMIENTO  
2021-2024

Departamento:	Presidencia Municipal
Sección:	Órgano Interno de Control
Expediente:	Administrativo
Nº. de Oficio:	011/RRC/2022



A S U N T O: Envió informe.

L.C. RAUL BRITO BERUMEN  
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE  
ZACATECAS  
PRESENTE

TURNO: 4417/2022  
FIRMA: [Signature]  
HORA: 11:03 hrs  
ANEXOS: 06 fjes  
FOLIOS: 01-06

Por medio del presente, envié a usted el informe trimestral del Órgano Interno de Control del municipio de El Salvador, Zacatecas, correspondiente al segundo trimestre del ejercicio 2022, esto con el fin de dar cumplimiento a lo establecido en la ley orgánica del municipio en el artículo 105, fracción XX.

Sin más por el momento, agradezco la atención al presente y aprovecho la ocasión para saludarle.

**A T E N T A M E N T E,**  
"GOBIERNO COMPROMETIDO Y DE TRABAJO"  
EL SALVADOR, ZAC., A 29 DE JULIO DE 2022  
TITULAR DEL ORGANISMO INTERNO DE CONTROL

  
C. RAQUEL REYNOSO CEPEDA  
CONTRALORIA MUNICIPAL  
EL SALVADOR, ZAC.



**EL SALVADOR**

Gobierno Comprometido  
y de Trabajo  
H. Ayuntamiento  
2021-2024

Departamento:	Presidencia Municipal
Sección:	Órgano Interno de Control
Expediente:	Administrativo
Nº. de Oficio:	010/RRC/2022

A S U N T O: informe Segundo Trimestre.

AYUNTAMIENTO CONSTITUCIONAL 2021-2024  
EL SALVADOR, ZAC.

Informe de acciones y actividad correspondientes al periodo del Segundo Trimestre (abril, mayo y junio) del año 2022 que presento ante el H. Ayuntamiento Constitucional, la C. Raquel Reynoso Cepeda, en mi calidad de titular del Órgano Interno de Control del municipio de El Salvador, Zac., para efecto de dar cumplimiento a la obligación prevista en el artículo 105, fracciones I, II, III, IV, IX, X, XI, XII y XIII y demás relativos a la Ley Orgánica del municipio del estado de Zacatecas.

Sin mas por el momento, agradezco la atención al presente.

**ATENTAMENTE,  
"GOBIERNO COMPROMETIDO Y DE TRABAJO"  
EL SALVADOR, ZAC., A 27 DE JULIO DE 2022  
TITULAR DEL ORGANO INTERNO DE CONTROL**



**C. RAQUEL REYNOSO CEPEDA**

CONTRALORIA MUNICIPAL  
EL SALVADOR, ZAC.



PRESIDENCIA MUNICIPAL  
EL SALVADOR, ZAC.

**I.- APLICACIÓN DE LOS RECURSOS PROPIOS, FEDERALES Y ESTATALES TRANSFERIDOS AL MUNICIPIO.**

**1.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS**

Se reviso la aplicación de los recursos propios del municipio, así como los recursos federales y estatales transferidos al municipio.

Fondo único al mes de junio un gasto de \$5,346,180.00

Fondo III de un total de \$6,391,206.00 lleva un gasto hasta junio de \$ 2,974,714.13

Fondo IV de un total de \$1,846,248.00 un gasto hasta junio de \$913,214.00

**1.2 SITUACIONES DETERMINADAS**

La aplicación de los recursos propios se encuentra a cargo de la tesorería municipal, y los recursos federales los aplica la dirección de desarrollo económico y social

**1.3 ACCIONES RECOMENDADAS**

Se recomienda que la aplicación de los recursos se haga con apego a la normatividad y de acuerdo al presupuesto de ingresos y egresos, así como al programa operativo anual

**II.- GASTO PÚBLICO MUNICIPAL (DISCIPLINA PRESUPUESTAL).**

**2.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS**

Se reviso el pago de servicios con el gasto publico municipal (agua potable y alumbrado público)

---

---

## 2.2 SITUACIONES DETERMINADAS

---

El agua potable y el alumbrado publico son servicios a la comunidad.

Pocas personas pagan sus recibos de agua potable, afectando así al gasto publico municipal.

---

## 2.3 ACCIONES RECOMENDADAS

---

Se opto por cobrar el agua a todos los usuarios obteniendo una baja respuesta.

---

### III.- CUMPLIMIENTO DE LA NORMATIVIDAD LEGAL EN MATERIA DE:

- A) SISTEMAS Y REGISTROS CONTABLES.
- B) CONTRATACIÓN Y PAGO DE PERSONAL.
- C) CONTRATACIÓN DE SERVICIOS Y OBRA PÚBLICA.
- D) ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS, CONSERVACIÓN, USO, AFECTACIÓN, ENAJENACIÓN Y BAJA DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES Y DEMÁS ACTIVOS DE LA ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL.

### 3.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS

---

Se reviso plantilla de personal contratado por el municipio con 97 trabajadores dando un total de \$208,636.00 de gasto quincenal y se visitó el lugar de trabajo de varias personas al azar para verificar que estuvieran realizando las labores correspondientes al cargo que ocupa

---

### 3.2 SITUACIONES DETERMINADAS

---

Los trabajadores permanecen en sus lugares de trabajo y los de limpieza se mueven a donde se

---

---

les indique la necesidad del trabajo

---

---

### **3.3 ACCIONES RECOMENDADAS**

Se recomienda se elabore un registro de asistencia en el cual los trabajadores firmen a la hora de entrada y hora de salida para llevar así un mejor control de la asistencia del personal y garantizar el cumplimiento de las labores asignadas.

---

## **IV.- ATENCIÓN DE QUEJAS PRESENTADAS POR LOS PARTICULARES.**

### **4.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS**

No se ha presentado ningún tipo de queja

---

### **4.2 SITUACIONES DETERMINADAS**

En caso necesario se atenderá

---

### **4.3 ACCIONES RECOMENDADAS**

Atender con corresponde

---

## **V.- HECHOS U OMISIONES DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPALES.**

### **5.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS**

No se revisó ningún hecho u omisión

---

### **5.2 SITUACIONES DETERMINADAS**

---

---

---

---

**5.3 ACCIONES RECOMENDADAS**

**VI.- CUMPLIMIENTO DEL:**

**A) PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL.**

**B) PROGRAMAS OPERATIVOS ANUALES.**

**6.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS**

Se reviso el programa anual de fondo III para revisar si las obras y/o acciones realizadas se programaron de acuerdo con dicho plan

---

---

**6.2 SITUACIONES DETERMINADAS**

Las obras y acciones realizadas con los recursos del fondo III y fondo IV concuerdan con las plasmadas en el programa anual

---

---

**6.3 ACCIONES RECOMENDADAS**

Seguir en apego al plan para que se cumplan las necesidades de los habitantes de nuestro municipio

---

---

**VII.- PROGRAMAS Y EJECUCIÓN DE AUDITORIAS A LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA MUNICIPAL.**

**7.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS**

Se acompaño en dos ocasiones a personal de laboratorio de la Auditoria Superior del estado a realizar pruebas en diferentes calles

**7.2 SITUACIONES DETERMINADAS**

Ninguna, solo acudí como testigo.

**7.3 ACCIONES RECOMENDADAS**

En adelantes contar con los expedientes a revisar por mi parte.

**VIII.- ESTADOS FINANCIEROS Y CUENTAS PÚBLICAS MUNICIPALES.**

**8.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS**

Se revisaron los informes financieros de tesorería, desarrollo económico y obra publica.

**8.2 SITUACIONES DETERMINADAS**

Pago de gasto de cada rubro hasta el mes de junio, obra publica gasto hasta el me de junio, desarrollo económico fonod III 2,974,714.13 fondo IV \$913,214.00

---

**8.3 ACCIONES RECOMENDADAS**

Realizar los gastos apegado a los lineamientos de los programas.

---

---

**IX.- ASUNTOS DIVERSOS**

**9.1 ASPECTOS CONCRETOS REVISADOS**

No se presentó ningún asunto.

---

---

---

---

---

**9.2 SITUACIONES DETERMINADAS**

---

---

---

---

---

**9.3 ACCIONES RECOMENDADAS**

---

---

---

---

---