

**ASUNTO: ENTREGA DE ACLARACIONES**

**ING. AIME ALEJANDRA ROMO BAUTISTA**  
**AUTORIDAD INVESTIGADORA DEL**  
**ÓRGANO INTERNO DE CONTROL**  
**P R E S E N T E**

Primeramente, reciba un cordial saludo, así mismo en respuesta a su **Oficio No. 200, Expediente OIC/0025/2023**, donde solicita aclaraciones respecto a la acción **OP-21/18-008**, notificado el día 11 de octubre de 2023, y estando dentro del plazo de días, aclaro la observación siguiente:

**Resultado OP-10, Observación OP-06 contenida en el Informe General Ejecutivo**

El Municipio de Jalpa, Zacatecas, entregó de manera extemporánea los Informes Físico-Financieros correspondientes a los meses de septiembre a diciembre del ejercicio fiscal 2021, ya que de conformidad con lo dispuesto en el artículo 24 de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas del Estado de Zacatecas, éstos debieron presentarse dentro de los treinta días naturales siguientes a la conclusión del mes de que se trate. Lo anterior se detalla a continuación:

**PROGRAMA MUNICIPAL DE OBRAS Y SERVICIOS PÚBLICOS (PMO)**

MES	PLAZO ART. 24 LEY DE FISCALIZACIÓN Y RENDICIÓN DE CUENTAS DEL ESTADO DE ZACATECAS	FECHA ENTREGA ANTE LA ASE	DIAS DE ATRASO
Septiembre	30/10/2021	29/11/2021	30
Octubre	30/11/2021	18/01/2022	49
Noviembre	30/12/2021	03/02/2022	35
Diciembre	30/01/2022	08/03/2022	37

**RECIBIDO**

25 OCT. 2023 14:48 hrs

DEPARTAMENTO DE ÓRGANO  
INTERNO DE CONTROL  
JALPA, ZAC. 2021 - 2024

**FONDO PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL Y LAS DEMARCACIONES  
TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FIII)**

MES	PLAZO ART. 24 LEY DE FISCALIZACIÓN Y RENDICIÓN DE CUENTAS DEL ESTADO DE ZACATECAS	FECHA ENTREGA ANTE LA ASE	DIAS DE ATRASO
Septiembre	30/10/2021	28/10/2021	N/A
Octubre	30/11/2021	29/11/2021	N/A
Noviembre	30/12/2021	11/01/2022	12
Diciembre	30/01/2022	02/02/2022	3

**FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FIV)**

MES	PLAZO ART. 24 LEY DE FISCALIZACIÓN Y RENDICIÓN DE CUENTAS DEL ESTADO DE ZACATECAS	FECHA ENTREGA ANTE LA ASE	DIAS DE ATRASO
Septiembre	30/10/2021	28/10/2021	N/A
Octubre	30/11/2021	29/11/2021	N/A
Noviembre	30/12/2021	11/01/2022	12
Diciembre	30/01/2022	02/02/2022	3

Durante el proceso de aclaración la Entidad Fiscalizada no presentó información y documentación para desvincular la observación señalada en el Acta de Notificación de Resultados Preliminares.

**No Aclarada.** - Subsiste en virtud de que la entidad fiscalizada no presentó información y/o documentación para desvirtuar la observación emitida en el acta de Notificación de Resultados Preliminares.

**Aclaración:** la Ley de Entrega-Recepción del Estado de Zacatecas, establece cuarenta y cinco días hábiles para la verificación y validación física del expediente de entrega-recepción, motivo por el cual se retrasó la entrega de los Informes Contable Financieros (mensuales y de Avance de Gestión Financiera) correspondientes al periodo del 01 de septiembre al 31 de diciembre de 2021, como a continuación se transcribe:

---

*Artículo 69*

*Verificación y Validación*

---

---

*La etapa de Verificación y Validación física deberá llevarse a cabo por el o los servidores públicos que reciben o por quien éstos designen, en un plazo no mayor de cuarenta y cinco días hábiles siguientes a la firma del Acta Administrativa del Acto Protocolario.*

*Párrafo reformado POG 07 de julio de 2021 (Decreto 673)*

*El plazo a que se refiere el párrafo anterior podrá ampliarse hasta por diez días hábiles.*

*Párrafo adicionado POG 24 de agosto de 2019 (Decreto 162)*

*Párrafo reformado POG 07 de julio de 2021 (Decreto 673)*

---

Anexo oficio donde se designa al servidor público encargado de la etapa de verificación y validación física del expediente física del expediente de entrega-recepción.

Sin otro particular por el momento, quedo de Usted.

**ATENTAMENTE**  
**CIUDAD HISTÓRICA DE JALPA, A 25 DE OCTUBRE DE 2023**



**PROFRA. GUILLERMINA RIVERA GONZÁLEZ**

**REGIDORA MUNICIPAL**