

Municipio: **LORETO**

Ejercicio Fiscal: 2025

INFORMES PRESENTADOS	ASPECTOS REVISADOS.	SITUACIÓN DETERMINADA.	ACCIONES RECOMENDADAS.
ENERO A MARZO.-1RO	VIGILANCIA, VERIFICACIÓN, RVISIÓN Y APLICACIÓN DE LOS RECURSOS PROPIOS, FEDERALES Y ESTATALES TRANSFERIDOS AL MUNICIPIO. 1.1 Se solicita mediante oficio No. 62/2025 a la Tesorera del Municipio de Loreto, Zacatecas, las conciliaciones bancarias denominadas gasto corriente y participaciones, informes contables financieros, informe trimestral de avance de gestión financiera de resultados físicos y financieros de los programas a su cargo, reporte de plazas y categorías, todo lo anterior en relación al primer trimestre del año, de los meses de enero, febrero y marzo del Ejercicio Fiscal 2025. 1.2 Se solicita al Titular del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento, mediante número de oficio 68/2025, de fecha 09 de abril de 2025, copia de los	1.1 Debido a la no contestación del oficio No. 62/2025, remitido a la Tesorería Municipal en fecha 09 de abril de 2025 y recibido el mismo día con sello de recepción y con la hora de 14:50 horas, no se tiene información del primer trimestre de los meses de enero, febrero y marzo de 2025. 1.2 Se recibe en fecha 23 de abril de 2025, mediante oficio No. 84, firmado y sellado por el Director de SAPAL, Loreto, Zacatecas, el Informe Contable Financiero y Presupuestal de los meses de enero, febrero y marzo de 2025, del Ejercicio Fiscal 2025. Se recibe en fecha 28 de abril de 2025, mediante oficio No. 89, firmado y sellado por el Director	1.1 Se recomienda a la Tesorera del Municipio de Loreto, Zacatecas, cumplir en tiempo y forma y con la información solicitada del primer trimestre. 1.2 Sin acciones recomendadas. 1.3 Sin acciones recomendadas. 1.4 Sin acciones recomendadas. 1.5 Sin acciones recomendadas.

	informes financieros del primer trimestre del año, así como el avance de gestión financiera de resultados físicos y financieros y reporte de los ingresos recaudados de acuerdo a los cortes de caja y los recibos de aportaciones generados en el primer trimestre del año. Ingresos Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento, se vigiló revisó y verificaron los ingresos recaudados en el primer trimestre del año 2025 de acuerdo al estado analítico mensual de ingresos. 1.3 Ingresos del Municipio: Se supervisó la recepción de ingresos mediante la aplicación de arqueo de caja del Sistema Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Loreto-San Marcos (anexo 1). 1.4 Se giró oficio No. 64/2025, de fecha 09 de abril de 2025, donde se solicita al Departamento de Obras Públicas y Servicios Públicos para solicitarle información respecto a la integración del Primer Informe Trimestral del año Fiscal 2025.	de SAPAL, Loreto, Zacatecas, el Informe del Estado de Cuenta Bancario, Conciliación Bancaria, Auxiliar de Bancos de los meses de enero, febrero y marzo del año en curso, del Ejercicio Fiscal 2025. El resultado de los ingresos generales en el primer trimestre del año 2025. • Mes de Enero: \$4,268,444.84 moneda nacional. • Mes de Febrero: \$1,408,801.42 moneda nacional. • Mes de Marzo: \$1,347,780.74 moneda nacional. • Total: \$7,025,027.00 M.N., lo anterior en cumplimiento a lo dispuesto por el artículo 105 fracción I de la Ley Orgánica del Municipio del Estado de Zacatecas. 1.3 Se practicó un arqueo de Caja al Sistema Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y	
--	--	--	--

	1.5 Se solicita mediante oficio No. 63/2025 a la Directora de Desarrollo Económico y Social del Municipio de Loreto, Zacatecas, la siguiente información, egresos provenientes del Ramo 33 fracción III, llamado Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social, listado de las obras públicas y programas sociales con monto y tiempo de ejecución, copia de los acuses de recibido por la Auditoría Superior del Estado de Zacatecas, Informes Mensuales Financieros, en relación al Primer Trimestre del año de enero, febrero y marzo de 2025.	Saneamiento de Loreto-San Marcos, artículos 104 y 105 de la Ley Orgánica del Municipio. El 06 de marzo de 2025, se practicó un arqueo mensual de caja el cual fue atendido por la Cajera la C. Jimena Guadalupe de Lira Hernández, responsable de la Caja 10 la C. Evelyn Solís Salas, responsable de la Caja 20, con la supervisión del Arq. Jesús Antonio Badillo Reyna. 1.4 Se recibe oficio No. 99/2025, donde manifiesta el Director de Obras Públicas y Servicios Públicos, que no se ha podido hacer entrega de informes debido a que el Departamento de Tesorería aun no cuenta con las conciliaciones correspondientes para subir al Drive dicha autorización. Así mismo se informa de las actividades de Obras Públicas y Servicios Públicos, de igual manera informa el consumo de combustible de Obras Públicas y Servicios Públicos.	
--	--	--	--

		1.5 Mediante oficio No. 107, se recibe la contestación al oficio No. 63/2025, de fecha 09 de abril de 2025, a lo cual informa lo siguiente: que la información físico financiera de fondos y programas que se generó durante el primer trimestre del Ejercicio 2025 a la Auditoría Superior del Estado mediante DRIVE asignado por la mencionada Institución. Mediante oficio No. 108, se recibe contestación al oficio No. 63/2025, donde se informa que no se han realizado contratos de obras del Fondo III 2025. A continuación, se informa los pagos del Fondo III 2024 y Fondo III 2025, realizados en el primer trimestre del año. FONDO III 2024: • Estimación 3 y Finiquito construcción de Alumbrado Público, libramiento Carretera Loreto-La Loma por \$528,122.76 mn.	
--	--	---	--

		• Estimación 2 y Finiquito Construcción de Alumbrado Público Calle Ferrocarril Norte, Loreto, Zacatecas, por \$92,467.57 mn. • Estimación 1 de la Obra Rehabilitación de Red de Drenaje y Rehabilitación de Servicio de Agua Potable en Calle José Santos Valdez de Loreto, Zacatecas, por \$686,446.69 mn. • Ampliación de metas de la obra de Rehabilitación de Red de Drenaje y Rehabilitación del Servicio de Agua Potable en Calle José Santos Valdez de Loreto, Zacatecas, por \$57,219.99 m.n. FONDO III 2025: • Aportación Municipal al Saneamiento de Aguas Residuales en Calle Miguel Hidalgo entre Calles Ferrocarril e Ignacio Zaragoza Sur de Loreto, Zacatecas, por \$351,985.62 mn. • Aportación Municipal al Programa de Saneamiento	
--	--	--	--

		de Aguas Residuales en Calle Ferrocarril Sur entre Calles Juan Aldama y Miguel Hidalgo de Loreto, Zacatecas, por \$231,190.68 mn. • Aportación Municipal al Programa Devolución de Derechos (PRODDER) para la obra 3000 kg de Hipoclorito para la cloración del agua de los pozos de Loreto, Zacatecas, por \$186,945.60 m.n. • Aportación Municipal al Programa de Saneamiento de Aguas Residuales en Calle Aquiles Serdán entre Calles Emiliano Zapata e Ignacio Allende de Loreto, Zacatecas, por \$126,359.52 m.n. • Aportación Municipal al Programa Devolución de Derechos (PRODDER) en varias Calles de la Comunidad de Norias de San Miguel, Loreto, Zacatecas, por \$1,083,087.00 mn. • Aportación Municipal al Programa Devolución de Derechos (PRODDER) EN VARIAS Calles de la Comunidad de Norias de San	
--	--	---	--

		Miguel, Loreto, Zacatecas, por \$465,113.08 m.n. - Mediante oficio No. 109, se recibe contestación al oficio No. 63/2025, donde se informa que a la fecha se han realizado contratos de obras de los Programas de PRODDER y PROSANEAR 2024, realizados en el primer trimestre del año. PRODDER 2024: - Construcción de 1,352.52 metros de red de distribución de Agua Potable en varias Calles de la Comunidad de Norias de San Miguel sector Poniente por \$1,538,849.61 m.n. - Construcción de 524.47 metros de Red de Distribución de Agua Potable, en varias Calles de la Comunidad de Norias de San Miguel, Sector Oriente, por \$660,070.03 m.n. - Adquisición de 3000 kg de Hipoclorito de calcio al 13% de concentración para la desinfección de agua de los	
--	--	---	--

		pozos de la Cabecera Municipal por \$264,678.04 m.n. PROSANEAR 2024: • Rehabilitación de 221.60 ML de Alcantarillado en la Calle Miguel Hidalgo entre Calle Ferrocarril e Ignacio Zaragoza de Loreto, Zacatecas, por \$833,528.18 m.n. • Construcción de 236.5 ML de Alcantarillado en la Calle Ferrocarril Sur entre Calles Juan Aldama y Miguel Hidalgo de la Cabecera Municipal de Loreto, Zacatecas, por \$298,517.55 m.n.	
--	--	---	--

	GASTO PÚBLICO MUNICIPAL (DISCIPLINA PRESUPUESTAL) 1.1 Se solicita mediante oficio No. 62/2025 a la Tesorera del Municipio de Loreto, Zacatecas, las Conciliaciones Bancarias denominadas Gasto Corriente y Participaciones, Informes Contables Financieros, Informe Trimestral de Avance de Gestión Financiera de Resultados Físicos y Financieros de los Programas a su cargo, reporte de plazas y categorías, todo lo anterior en relación al primer trimestre de los meses de enero, febrero y marzo del Ejercicio Fiscal 2025.	1.1 Mediante oficio No. 060 expedido por la Tesorera Municipal donde informa que a través de la presente anexa las Conciliaciones Bancarias de los meses de enero, febrero y marzo, correspondientes al primer trimestre del año 2025, así mismo hace saber que no se han realizado los cierres de los meses en el sistema de contabilidad y no cuentan con acuses.	1.1 Se le solicita a la Tesorera Municipal de Loreto, Zacatecas, para que cumplen tiempo y forma con los informes solicitados, así mismo, hacerle saber las multas y sanciones que se puede hacer acreedora por no rendir la información en tiempo y forma.
--	--	---	---

	INSPECCIÓN Y VIGILANCIA QUE LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA MUNICIPAL CUMPLAN CON 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. 1.1 Se solicita mediante oficio No. 66/2025, de fecha 09 de abril de 2025, al Oficial Mayor del Municipio de Loreto, Zacatecas, con atención para el Coordinador de Recursos Humanos de la Presidencia Municipal de Loreto, Zacatecas, los movimientos y basificación de personal correspondientes al primer trimestre del presente año. 1.2 Inspección de Obra Pública; durante los meses de enero, febrero y marzo, se realizaron 4	1.1 Se recibió oficio No. 162 expedido por la Oficialía Mayor de fecha 21 de abril de 2025, donde se informa copia de altas, bajas, compensaciones, reajuste de sueldos, reubicaciones y permisos, a la fecha no se ha realizado ningún proceso de basificación y se ha suspendido todo proceso de contratación, cabe hacer mención que la documentación se encuentra en los archivos de la oficina del OIC para su consulta.	1.1 Sin acciones recomendadas. 1.2 Sin acciones recomendadas.
--	--	---	---

	Inspecciones a Obra Pública, para cumplir y hacer cumplir la normatividad que regula gasto de Recursos Públicos transferidos al Municipio.	1.2 En el primer trimestre se realizaron cuatro inspecciones y verificación de obra pública que a continuación se enlistan en orden cronológico. 1. Rehabilitación de Red de Drenaje y Rehabilitación de Servicio de Agua Potable en Calle José Santos Valdez de Loreto, Zacatecas. 2. Pavimentación de Calle banqueta y guarnición en la Comunidad de Felipe Carrillo Puerto de Loreto, Zacatecas. Con fundamento legal por lo previsto en el artículo 3 fracción X y 67 fracción I de la Ley de Obra Pública y Servicios Relacionados para el Estado y Municipios de Zacatecas.	
--	---	---	--

	AUDITORÍAS PRACTICADAS Y VIGILANCIA AL CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES EN MATERIA DE PLANEACIÓN, PRESUPUESTO, INGRESOS, CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, FINANCIAMIENTO, INVERSIÓN, DEUDA, PATRIMONIO, FONDOS, VALORES Y EXENCIONES O DEDUCCIONES DE IMPUESTOS O DERECHOS MUNICIPALES, POR PARTE DE LA ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL. 1.1 No se encuentran aspectos concretos revisados.	1.1 No se encuentran situaciones determinadas.	1.1 No se encuentran acciones recomendadas.
--	--	--	---

Fecha de Autorización: 31 / 01 / 2019

	ACCIONES Y RESULTADOS DE LA REVISIÓN AL CUMPLIMIENTO DEL: A) Plan de Desarrollo Municipal. B) Programas Operativos Anuales 1.1 A) En relación al Plan de Desarrollo Municipal no se ha hecho llegar por parte del Departamento encargado de su elaboración y posterior publicación. 1.2 B) Se giró oficio No. 69/2025 a la Directora de Planeación del Municipio de Loreto, Zacatecas, donde se le requiere para que presente los Programas Operativos Anuales y sus Planes de Trabajo de cada uno de los Departamentos.	1.1 A) Se encuentra elaborado y aprobado por el H. Ayuntamiento. 1.2 B) Se recibe oficio No. 69/2025 del Departamento de Planeación donde se informa que los Programas Operativos anuales correspondientes al Ejercicio Fiscal 2025, se encuentran integrados en su totalidad. Los planes de trabajo quedan pendientes algunos departamentos en elaborarlos.	1.1 A) Girar oficio al Departamento de Desarrollo Económico y Social para hacer llegar el Plan de Desarrollo Municipal, al Departamento del OIC. 1.2 B) Se va a requerir a través de oficio para que presente los Programas Operativos Anuales y los Planes de trabajo de cada departamento.
--	--	--	--

Fecha de Autorización: 31 / 01 / 2019

Fecha de Autorización: 31 / 01 / 2019

	1.2 Expedientes Derivados de los Informes recibidos de la Auditoría Superior de la Federación, Secretaría de la Función Pública Federal, Secretaría de la Función Pública Estatal, etc. (anexo 2 del Informe Trimestral del OIC). 1.3 Expedientes derivados del ejercicio de las facultades del OIC (anexo 3 del Informe Trimestral del OIC). RESULTADOS DE LA PROGRAMACIÓN Y AUDITORÍAS PRACTICADAS A LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA MUNICIPAL. 1.1 No se encontraron aspectos concretos revisados.	1.1 No se encontraron situaciones determinadas.	1.1 No se encontraron acciones recomendadas.
--	---	---	--

	RESULTADOS Y ACCIONES IMPLEMENTADAS PARA VERIFICAR EL CUMPLIMIENTO CON EL ENVÍO DE LA CUENTA PÚBLICA ANUAL, LOS INFORMES MENSUALES Y TRIMESTRALES A LOS QUE SE REFIERE LA LEY, LAS DEMÁS QUE SEÑALEN OTRAS DISPOSICIONES JURÍDICAS SOBRE LA MATERIA, REGLAMENTOS Y ACUERDOS DEL AYUNTAMIENTO. 1.1 No se encontraron acciones implementadas. ATENCIÓN E INVESTIGACIÓN DE LOS HECHOS U OMISIONES DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPALES QUE NO SEAN MIEEMBROS DEL CABILDO. 1.1 Ninguna.	1.1 No se encontraron acciones determinadas. 1.1 Ninguna.	1.1 No hay recomendaciones. 1.1 Ninguna.
--	---	---	--

	ASUNTOS DIVERSOS. 1.1 Se gira oficio No. 65/2025 al Oficial Mayor del Municipio de Loreto, Zacatecas, para informar sobre el primer trimestre del año en curso, del reporte de combustible de acuerdo a la bitácora de control de áreas generales. 1.2 En fecha 24 de abril de 2025, a través del número de oficio 133, girado por la Oficialía Mayor, donde se informa el primer trimestre del año en curso, el reporte del gasto de combustible adjuntando la bitácora correspondiente. ANEXOS. 1.1 Varios.	1.1 Ninguna. 1.1 Ninguna.	1.1 Ninguna. 1.1 Ninguna.
ABRIL A JUNIO.-2DO	PRESENTADO (MAL ELABORADO)		

JULIO A SEPTIEMBRE.-3RO	VIGILANCIA, VERIFICACIÓN, REVISIÓN Y APLICACIÓN DE LOS RECURSOS PROPIOS, FEDERALES Y ESTATALES TRANSFERIDOS AL MUNICIPIO. 1.1 Ingresos del Municipio: Se vigiló, revisó y verificaron los ingresos recaudados en el tercer trimestre de 2025, de acuerdo a los recibos foliados de aportaciones generados por la Tesorería Municipal y Pólizas generadas por el Departamento de Catastro e Impuesto a la Propiedad Raíz. 1.2 Ingresos del Sistema de Agua Potable de Loreto-San Marcos, Zacatecas: Se vigiló, revisó y verificaron los ingresos recaudados en el Tercer Trimestre del año 2025 de acuerdo a los cortes de Caja y a los recibos de aportaciones generados por la Caja de SAPAL. 1.3 Ingresos del Municipio: Se supervisó la recepción de Ingresos mediante la aplicación de Arqueos Mensuales de Caja del Sistema Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y	1.1 El resultado de los Ingresos generados en el Tercer Trimestre del año 2025: • Mes de Julio: \$834,867.93. • Mes de Agosto: \$724,920.33. • Mes de Septiembre: \$559,069.83. • Total: \$2,118,858.09, lo anterior por lo dispuesto en el artículo 105 fracción I de la Ley Orgánica del Municipio del Estado de Zacatecas. 1.2 El resultado de los Ingresos generados en el Segundo Trimestre del año 2025: • Mes de Julio: \$1,050,427.36. • Mes de Agosto: \$ 992,815.68. • Mes de Septiembre: \$966,433.99. • Total: \$3,009,677.03, lo anterior por lo dispuesto en el artículo 105 fracción I de la Ley Orgánica del Municipio de Zacatecas.	1.1 Ninguna. 1.2 Ninguna. 1.3 Ninguna. 1.4 Ninguna. 1.5 Ninguna.
---------------------------------------	--	--	--

	Saneamiento de Loreto-San Marcos. 1.4 Se giró oficio número 171/2025, de fecha 16 de junio de 2025, donde se solicita al Departamento de Obras Públicas y Servicios Públicos para solicitarle información respecto a la integración del Tercer Informe Trimestral del año Fiscal 2025. 1.5 Se solicita mediante oficio número 170/2025 a la Directora de Desarrollo Económico y Social del Municipio de Loreto, Zacatecas, la siguiente información de egresos provenientes del Ramo 33 fracción III, llamado Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social, listado de las obras públicas y programas sociales con monto y tiempo de ejecución, correspondientes a los meses de julio, agosto y septiembre de 2025, copia de los acuses de recibido por la Auditoría Superior del Estado de Zacatecas, Informes Mensuales Financieros, en relación al Tercer Trimestre de 2025.	1.3 Se practicó un Arqueo a la Caja del Sistema Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Loreto-San Marcos. El día 29 de septiembre de 2025, se practicó Arqueo de Caja mensual, el cual fue atendido por la C. Ma del Carmen Diaz de León Hernández, adscrita al Departamento de Tesorería Municipal, proceso que comenzó con la Contabilidad del Ingreso generado por denominaciones de billetes, monedas y transferencias, con un total de \$66,709.85 pesos, teniendo un excedente de \$0.00 pesos. 1.4 Se recibe oficio número 74/2025 donde manifiesta el Director de Obras Públicas y Servicios Públicos, hace llegar los Informes Trimestrales de los meses de julio, agosto y septiembre de 2025. Informando julio, agosto, septiembre y con evidencia fotográfica y la cronología de las obras realizadas.	
--	--	--	--

		Se recibe oficio número 58/2025 donde manifiesta el Director de Obras Públicas y Servicios Públicos, hace llegar los informes trimestrales de los meses de julio, agosto y septiembre de 2025 del consumo de combustible del Departamento de Obras y Servicios Públicos. 1.5 Mediante oficio número 226, se recibe contestación al oficio número170/2025, donde se informa Egresos del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social, así como las obras ejecutadas en los meses de julio, agosto y septiembre, respecto a los Informes Mensuales Financieros de los meses de julio, agosto y septiembre, se encuentran entregados de manera electrónica en el DRIVE asignado por la Auditoría Superior del Estado en espera de revisión.	
--	--	---	--

	GASTO PÚBLICO MUNICIPAL (DISCIPLINA PRESUPUESTAL) 1.1 Se solicita mediante oficio No. 169/2025 a la Tesorera del Municipio de Loreto, Zacatecas, las Conciliaciones Bancarias denominadas Gasto Corriente y Participaciones, Informes Contables Financieros, de los meses de julio, agosto y septiembre, Informe Trimestral de Avance de Gestión Financiera 2025, de resultados físicos y financieros de los Programas a su cargo, reporte de plazas y categorías, todo lo anterior en relación al Tercer Trimestre del año 2025.	1.1 Mediante oficio No. 107/2025, expedido por la Tesorera Municipal, donde informa que a través del presente, anexa las Conciliaciones Bancarias del mes de julio del año en curso, de las cuentas de participaciones y Gasto Corriente, anexa la Plantilla de Personal del Segundo Trimestre. Mediante oficio No. 115/2025 expedido por la Tesorera Municipal, donde informa que, derivado del Convenio celebrado con la CFE para pagos 2025, se anexa copia del oficio girado a la CFE dando respuesta a la petición. Así mismo, se anexan de manera económica Arqueo de Caja de fecha de 01 al 30 de junio de 2025. Así mismo, se anexa de manera económica Arqueo de Caja de	1.1 Se recomienda a la Tesorera Municipal cumplir en tiempo y forma con Conciliaciones Bancarias de los meses de agosto y septiembre del año en curso.
--	---	--	--

		fecha del 01 al 30 de julio de 2025.	
	INSPECCIÓN Y VIGILANCIA QUE LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA MUNICIPAL CUMPLAN CON 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.		
	1.1 Mediante oficio No. 186/2025, expedido por la Síndico	1.1 Ninguna.	1.1 Se solicita a la Síndico Municipal exhibir copia del resguardo del responsable de la Unidad

	Municipal, en el cual informa de las siguientes adquisiciones: 1. Camioneta color blanco línea Taos Confortiline marca Volkswagen con placas ZFA350G, modelo 2025, número de Serie 3WHP6823SM000785, Unidad de Adscripción: Despacho del Presidente, anexa copia de factura. 2. Contrato de Comodato que celebran el Municipio de Loreto, Zacatecas, representado por el Presidente Municipal y Síndica Municipal, Antonio Tiscareño de Anda y Erika Mayela Orenday García, por otra parte, el C. Oscar Flavio Alfaro Echeverría, Director del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado de Loreto, Zacatecas, adquisición: Camioneta marca Fotón Tunland, número de Serie IVA2MWBXSU308098, modelo 2025, tipo comercial, número de serie 3LD23B2J8SA000492, motor 93261934, color blanco, equipado con caja		Automotriz del camión marca FOTON para la basura.
--	---	--	--

compactadora de basura de 21 yds cúbicas, anexa copia de factura.

Mediante oficio No. 022 expedido por la Directora del SMDIF para informarla entrega de la Unidad de Discapacidad al Sistema Estatal DIF.

3. Se lleva a cabo la entrega de vehículo por parte del SMDIF a través de su Presidenta Honorífica María Fernanda Hernández Tiscareño, Directora del SMDIF, María del Refugio Gallegos Tovar al Sistema Estatal DIF, con las siguientes: marca y tipo Ford Transit, número económico SEDIF 006, modelo 2013, placas 012-SM, número de serie WFORS4KP4DJA66683.

	AUDITORÍAS PRACTICADAS Y VIGILANCIA AL CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES EN MATERIA DE PLANEACIÓN, PRESUPUESTO, INGRESOS, CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, FINANCIAMIENTO, INVERSIÓN, DEUDA, PATRIMONIO, FONDOS, VALORES Y EXENCIONES O DEDUCCIONES DE IMPUESTOS O DERECHOS MUNICIPALES, POR PARTE DE LA ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL. 1.1 No se encuentran aspectos concretos revisados.	1.1 No se encontraron situaciones determinadas.	1.1 No se encontraron acciones implementadas.
--	--	---	---

Fecha de Autorización: 31 / 01 / 2019

	en este Tercer Trimestre que son 12 Iniciales y 1 de Conclusión. ACCIONES Y RESULTADOS DE LA REVISIÓN AL CUMPLIMIENTO DEL: A) Plan de Desarrollo Municipal. B) Programas Operativos Anuales 1.1 En fecha 25 de septiembre de 2025, se gira oficio No. 176/2025^a la Directora de Planeación, solicitando información del Tercer Trimestre del presente año, respecto de los Programas Operativos Anuales y sus Planes de Trabajo.	1.1 Mediante oficio No. 114/2025, expedido por el Departamento de Planeación, en el cual informa el reporte de los Programas Operativos Anuales y Planes de Trabajo, correspondientes a los meses de julio, agosto y septiembre de 2025, de las diferentes áreas y departamentos de la Administración Municipal.	1.1 Se solicita a la Directora de Planeación, respuesta sobre el número 176/2025, solicitando información del Tercer Trimestre (julio, agosto y septiembre), respecto del Programa Operativo Anual y su Plan de Trabajo, debiendo de ser más concreta y específica en sus actividades que informa.
--	--	--	--

Fecha de Autorización: 31 / 01 / 2019

	ACCIONES IMPLEMENTADAS DERIVADO DE LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA EN LOS INFORMES INDIVIDUAL E INFORME GENERAL EJECUTIVO NOTIFICADOS POR LA ASEZAC. 1.1 Informe individual sobre la revisión de la Cuenta Pública Municipal 2023. 1. Resultado RP-01, Observación RP-01, RP-23/24-001 Recomendación. 2. Resultado RP-04, Observación RP-04, RP-23/24-005 Recomendación. 3. Resultado RP-06, Observación RP-06, RP-23/24-007-01 Recomendación. 4. Resultado RP-11, Observación RP-09, RP-23/24-010-01 Recomendación. 5. Resultado RP-13, Observación RP-11, RP-23/24-012-01 Recomendación. 6. Resultado RP-16, Observación RP-14, RP-	1.1 Ninguna.	1.1 Ninguna.
--	--	----------------------------	----------------------------

	23/24-015-01 Recomendación. 7. Resultado OP-08, Observación OP-03, OP- 23/24-003-01 Recomendación. 8. Resultado OP-12, Observación OP-06, OP- 23/24-007 Recomendación. EXPEDIENTES EN TRÁMITE Y CONCLUIDOS DERIVADOS DE LAS FACULTADES DE LOS OIC MUNICIPALES, ANEXOS 1, 2 Y 3. 1.1 Expedientes derivados de Acciones a Promover determinadas por la Auditoría Superior del Estado en el Proceso de Fiscalización y Revisiones Especiales (denuncias) (anexo 1 del Informe Trimestral del OIC). 1.2 Expedientes Derivados de los Informes recibidos de la		
		1.1 Ninguna.	1.1 Ninguna.

	Auditoría Superior de la Federación, Secretaría de la Función Pública Federal, Secretaría de la Función Pública Estatal, etc. (anexo 2 del Informe Trimestral del OIC). 1.3 Expedientes derivados del ejercicio de las facultades del OIC (anexo 3 del Informe Trimestral del OIC). RESULTADOS DE LA PROGRAMACIÓN Y AUDITORÍAS PRACTICADAS A LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA MUNICIPAL. 1.1 No se encontraron aspectos concretos revisados.	1.1 No se encontraron situaciones determinadas.	1.1 No se encontraron acciones recomendadas.
--	--	---	--

Fecha de Autorización: 31 / 01 / 2019

	ASUNTOS DIVERSOS. 1.1 Se gira oficio No. 172/2025 de fecha 02 de septiembre de 2025 al Oficial Mayor del Municipio de Loreto, Zacatecas, para informar sobre el Tercer Trimestre del año en curso del reporte de combustible de acuerdo a la bitácora de control de áreas generales. 1.2 En fecha 07 de octubre del año en curso a través del número de oficio 177 girado por la Oficialía Mayor, donde se informa el Tercer Trimestre del año en curso el reporte del gasto de combustible adjuntando la bitácora correspondiente. 1.3 El día 12 de agosto de 2025, se acudió al lugar de ejecución de obra pública el Lic. Luis Alejandro Rosales Pedroza, Titular del OIC del Municipio de Loreto, Zacatecas, en compañía del supervisor de obra el Arq. Alejandro Castañeda Limones, para lo cual se inspecciona que la obra se encuentra activa y con los siguientes conceptos: demolición de retiro de loza de concreto a 3	1.1 Ninguna.	1.1 Ninguna.
--	---	----------------------------	----------------------------

	kilómetros a la redonda de la obra, con avance de la obra 10%. 1.4 El día 27 de agosto de 2025, se acudió al lugar de ejecución de obra pública el Lic. Luis Alejandro Rosales Pedroza, Titular del OIC del Municipio de Loreto, Zacatecas, en compañía del Supervisor de Obra, el Arq. Alejandro Castañeda Limones, para lo cual se inspecciona que la obra se encuentra activa y con los siguientes conceptos: trazo y nivelación para colocación de cimbra en guarniciones y base de tepetate 60% de avance de la obra. 1.5 La obra se entregó concluida al 100% en fecha 07 de octubre de 2025, anexa fotografías para evidencia. ANEXOS. 1.1 Dictamen de la Revisión y Fiscalización de la Cuenta Pública del Municipio de Loreto,		
		1.1 Ninguna.	1.1 Ninguna.

	Zacatecas, relativa al Ejercicio Fiscal 2023. 1.2 Expedientes en trámite y concluidos derivados de las facultades del OIC Municipal.		
OCTUBRE A DICIEMBRE.-4TO	VIGILANCIA, VERIFICACIÓN, REVISIÓN Y APLICACIÓN DE LOS RECURSOS PROPIOS, FEDERALES Y ESTATALES TRANSFERIDOS AL MUNICIPIO. 1.1 Ingresos del Municipio: Se vigiló, revisó y verificaron los ingresos recaudados en el cuarto trimestre de 2025, de acuerdo a los recibos foliados de aportaciones generados por la Tesorería Municipal y Pólizas generadas por el Departamento de Catastro e Impuesto a la Propiedad Raíz. 1.2 Ingresos del Sistema de Agua Potable de Loreto-San Marcos, Zacatecas: Se vigiló, revisó y verificaron los ingresos recaudados en el Cuarto Trimestre del año 2025 de acuerdo a los cortes de Caja y a	1.1 El resultado de los Ingresos generados en el Cuarto Trimestre del año 2025: • Mes de Octubre: \$813,976.67. • Mes de Noviembre: \$497,554.85. • Mes de Diciembre: \$ • Total: \$1,311,531.52, lo anterior por lo dispuesto en el artículo 105 fracción I de la Ley Orgánica del Municipio del Estado de Zacatecas. 1.2 El resultado de los Ingresos generados en el Cuarto Trimestre del año 2025:	1.1 Ninguna. 1.2 Ninguna. 1.3 Ninguna. 1.4 Se solicita al Director de Obras Públicas y Servicios Públicos, exhibir el acuse de recibido ante la Auditoría Superior del Estado de Zacatecas, respecto de los Informes Mensuales Financieros de los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2025.

	los recibos de aportaciones generados por la Caja de SAPAL. 1.3 Ingresos del Municipio: Se supervisó la recepción de Ingresos mediante la aplicación de Arqueos Mensuales de Caja del Sistema Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Loreto-San Marcos. 1.4 Se giró oficio número 239/2025, de fecha 16 de diciembre de 2025, donde se solicita al Departamento de Obras Públicas y Servicios Públicos para solicitarle información respecto a la integración del Cuarto Informe Trimestral del año Fiscal 2025.	• Mes de Octubre: \$991,114.59. • Mes de Noviembre: \$987,117.98. • Mes de Diciembre: \$915,017.44. • Total: \$2,893,250.01, lo anterior por lo dispuesto en el artículo 105 fracción I de la Ley Orgánica del Municipio de Zacatecas. 1.3 Se practicó un Arqueo a la Caja del Sistema Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Loreto-San Marcos. El día 17 de diciembre de 2025, se practicó Arqueo de Caja mensual, el cual fue atendido por la Servidora Pública, la C. Ma del Carmen Díaz de León Hernández, adscrita al Departamento de Tesorería Municipal, proceso que comenzó con la Contabilidad del Ingreso generado por denominaciones de billetes, monedas y transferencias, con un total de \$49,406.79 pesos, teniendo un excedente de \$0.06 centavos.	
--	---	--	--

		1.4 Se recibe oficio número 02/2026 donde manifiesta el Director de Obras Públicas y Servicios Públicos, hace llegar los Informes Trimestrales de los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2025. Informando octubre, noviembre y diciembre y con evidencia fotográfica y la cronología de las obras realizadas. Se recibe oficio número 05/2025 donde manifiesta el Director de Obras Públicas y Servicios Públicos, hace llegar los informes trimestrales de los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2025 del consumo de combustible del Departamento de Obras y Servicios Públicos.	
--	--	--	--

	GASTO PÚBLICO MUNICIPAL (DISCIPLINA PRESUPUESTAL) 1.1 Se solicita mediante oficio No. 238/2025 a la Directora de Desarrollo Económico y Social del Municipio de Loreto, Zacatecas, la siguiente información Egresos provenientes del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social, listado de obras públicas y programas sociales con monto y tiempo de ejecución, correspondientes a los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2025, copia de los acuses de recibido por la Auditoría Superior del Estado de Zacatecas, Informes Mensuales Financieros, en relación al Cuarto Trimestre del año 2025. 1.2 Se solicita mediante oficio 237/2025 a la Tesorera del Municipio de Loreto, Zacatecas, las Conciliaciones Bancarias denominadas Gasto Corriente y Participaciones, informes Contables Financieros de los meses de octubre, noviembre y diciembre, Informe Trimestral de avance de gestión financiera	1.1 Mediante oficio No. 004, se recibe contestación al oficio No. 238/2025 donde se informa egresos del fondo de aportaciones para la infraestructura social, así como las obras ejecutadas en los meses de octubre, noviembre y diciembre, respecto a los informes mensuales financieros de los meses de octubre, noviembre y diciembre se encuentran entregados de manera electrónica en el DRIVE asignado por la Auditoría Superior del Estado en espera de revisión. 1.2 Mediante oficio No. 09/2026 expedido por la Tesorera Municipal donde informa que a través del presente, anexa Plantilla de Personal del Cuarto Trimestre, Conciliaciones Bancarias de las Cuentas, Gasto Corriente y Participaciones de los meses de noviembre y diciembre.	1.1 Ninguna. 1.2 Se recomienda a la Tesorera Municipal cumplir en tiempo y forma con Conciliaciones Bancarias del mes de octubre, noviembre y diciembre del año 2025.
--	--	--	---

	2025, de resultados físicos y financieros de los programas a su cargo, reporte de plazas y categorías, todo lo anterior en relación al Cuarto Trimestre del Ejercicio Fiscal 2025. INSPECCIÓN Y VIGILANCIA QUE LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA MUNICIPAL CUMPLAN CON 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.	Así mismo, se anexan de manera económica Arqueo de Caja de fecha 31 de octubre de 2025. Así mismo se anexa de manera económica Arqueo de Caja de fecha 28 de noviembre de 2025.	
--	--	---	--

	1.1 Mediante oficio No. 006/2026, expedido por la Síndico Municipal, en el cual informa de las adquisiciones. 1. Adquisiciones. No se dispone aún de la información toda vez que es el Departamento de Tesorería quien la proporciona a la Sindicatura. 2. Enajenaciones. Afectaciones y Bajas de Muebles e Inmuebles, se anexan copias de los Expedientes de dos bienes que se vendieron en el mes de octubre. 3. Mediante oficio No. 257 expedido por la Síndico Municipal, adjunto copia de las evidencias en cuanto al seguimiento de la recomendación emitida por la ASE en relación a las acciones para la culminación de los trámites de regularización de algunos inmuebles y altas en el inventario.	1.1 Ninguna.	1.1 Ninguna.
--	---	----------------------------	----------------------------

	AUDITORÍAS PRACTICADAS Y VIGILANCIA AL CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES EN MATERIA DE PLANEACIÓN, PRESUPUESTO, INGRESOS, CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, FINANCIAMIENTO, INVERSIÓN, DEUDA, PATRIMONIO, FONDOS, VALORES Y EXENCIONES O DEDUCCIONES DE IMPUESTOS O DERECHOS MUNICIPALES, POR PARTE DE LA ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL. 1.1 No se encuentran aspectos concretos revisados.		
--	---	--	--

Fecha de Autorización: 31 / 01 / 2019

	en este Cuarto Trimestre que son 5 Iniciales y 2 de Conclusión. ACCIONES Y RESULTADOS DE LA REVISIÓN AL CUMPLIMIENTO DEL: A) Plan de Desarrollo Municipal. B) Programas Operativos Anuales 1.1 En fecha 16 de diciembre de 2025, se gira oficio No. 244/2025 a la Directora de Planeación, solicitando información del Cuarto Trimestre del presente año, respecto de los Programas Operativos Anuales y sus Planes de Trabajo.	1.1 Mediante oficio No. 114/2025, expedido por el Departamento de Planeación en el cual informa el reporte de los Programas Operativos Anuales y Planes de Trabajo correspondientes a los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2025, de las diferentes Áreas y Departamentos de la Administración Municipal.	1.1 Ninguna.
--	---	--	----------------------------

Fecha de Autorización: 31 / 01 / 2019

	ACCIONES IMPLEMENTADAS DERIVADO DE LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA EN LOS INFORMES INDIVIDUAL E INFORME GENERAL EJECUTIVO NOTIFICADOS POR LA ASEZAC. 1.1 Ninguna.		
	EXPEDIENTES EN TRÁMITE Y CONCLUIDOS DERIVADOS DE LAS FACULTADES DE LOS OIC MUNICIPALES, ANEXOS 1, 2 Y 3. 1.1 Ninguna.		

Fecha de Autorización: 31 / 01 / 2019

Fecha de Autorización: 31 / 01 / 2019

		Mayor, donde se informa el Cuarto Trimestre del año en curso el reporte del gasto de combustible adjuntando la bitácora correspondiente. 1.3 En fecha 16 de diciembre de 2025, se gira oficio al Oficial Mayor, donde se le solicita copia de los movimientos y basificación de personal correspondientes a los meses de octubre, noviembre y diciembre del año 2025, mediante oficio No, 06 el C. Coordinador de Recursos Humanos informa sobre los movimientos e incidencias realizadas por el Departamento de Recursos Humanos. 1.4 El día 14 y 29 de octubre de 2025, se acudió al lugar de ejecución de obra pública el C. Luis Alejandro Rosales Pedroza, Titular del OIC del Municipio de Loreto, Zacatecas, en compañía del supervisor de obra el Ing. Eleazar de León Hurtado, para lo cual se inspecciona que la obra se encuentra activa y con los siguientes conceptos, colocación de cimientos a través de Zapatas y Dados, tubos, placas, para recibir la estructura, cabrillas,	1.2 En fecha 02 de diciembre de 2025, se giró oficio al C. Presidente Municipal de Loreto, Zacatecas, en relación al cotejo de la Nómina del Ayuntamiento y a lo establecido en el artículo 15 del Presupuesto de Egresos del Municipio de Loreto, Zacatecas, para el Ejercicio Fiscal 2025. 1.3 En fecha 06 de octubre de 2025, fue aprobado en Sesión de Cabildo el Código de Ética de las Personas Servidoras Públicas de la Administración Pública Municipal de Loreto, Zacatecas.
--	--	---	--

		vigas principales en total 12 de cada uno, con un avance de obra del 60%. 1.5 El día 06 de noviembre de 2025, se acudió al lugar de ejecución de obra pública el Lic. Luis Alejandro Rosales Pedroza, Titular del OIC del Municipio de Loreto, Zacatecas, en compañía del supervisor de obra el Arq. Héctor Efrén Gallegos Acevedo y el Contratista Arq. Pablo Valadez Montoya, para lo cual se inspecciona que la obra se encuentra activa y con los siguientes conceptos: • Demoliciones: - Demolición de concreto con equipo mecánico sin recuperación, 0.16%, retiro de adoquín a mano con recuperación 5.37% - Demolición de guarnición de 15X20X40 cm., de concreto simple a mano 0.77%. - Demolición a mano de banqueta de 10 cm de espesor promedio 0.51% • Despalmes: - Despalme de 30 cms de espesor con medios	
--	--	---	--

		mecánicos, desperdiciando el material, para desplante de terraplenes en material "A" 1.40%. • Acarreos: - Carga y Acarreo en camión de material mixto al primer kilometro (carga mecánica) 1.45%. - Acarreo en camión de material mixto a kms subsecuentes, zona suburbana 1.41%. - TOTAL DE AVANCE 11.07%.	
	ANEXOS. 1.1 Varios.	1.1 Ninguna.	1.1 Ninguna.

Nota: Contiene un resumen de lo más relevante que informa el (la) C. Contralor (a) Municipal.

ELABORÓ:

PD. MA. DEL ROCÍO RUVALCABA ALVARADO.

LIC. ALEJANDRO IVÁN HERNÁNDEZ CASTAÑEDA

SUPERVISÓ:

LIC. HILDA LORENA ANAYA ÁLVAREZ