



J. A. Cedillo Ríos y Cía., S.C.

Juárez No 113
Col. Centro Ote.
Piedras Negras, Coahuila
C.P. 26000
Tel: 878 782 5090
878 782 3312
878 782 4100
www.jacr.com.mx

INFORME SITUACION CONTROL INTERNO

San Juan de Sabinas, Coahuila, a 26 de julio de 2023.

C.P. Manuel Ramírez Briones
Auditor Superior del Estado de Coahuila

C.P. Héctor Manuel Rábago Salazar
Contralor del Municipio de San Juan de Sabinas, Coahuila
P r e s e n t e . -

Hemos examinado la situación que guarda el Control Interno del Municipio de San Juan de Sabinas, Coahuila, con base en el integrado de Control Interno emitido por el Sistema Nacional de Fiscalización, durante el periodo comprendido del 01 de abril al 30 de junio de 2023; señalando que la administración de la entidad es responsable de dar cumplimiento a dichos requerimientos normativos y legales.

Alcance

Nuestras pruebas se realizaron de acuerdo con las Normas para atestiguar emitidas por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, con base en el análisis de cumplimiento del Marco Integrado de Control Interno por parte de la entidad. Consideramos que nuestro examen proporciona una base razonable para emitir una Opinión.

Limitaciones inherentes

Debido a las limitaciones inherentes en cualquier control interno, los errores o fraudes pueden ocurrir y no ser detectados. Asimismo, las proyecciones de cualquier evaluación de control interno a una fecha posterior de la revisión están sujetas al riesgo de que los procedimientos puedan llegar a ser inadecuados debido a los cambios de circunstancias, o a que el grado de cumplimiento de los procedimientos puedan deteriorarse.

Opinión

En nuestra opinión, la entidad dio cumplimiento y ofrece una seguridad razonable en todos los aspectos importantes al Marco Integrado de Control interno.


J.A. CEDILLO RÍOS Y CÍA., S.C.

C.P.C. Sergio Montes Cárdenas
Socio