SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

INFORME FINANCIERO JUNIO 2019

INFORMACIÓN CONTABLE

a) ESTADO DE ACTIVIDADES

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y
Estado de San Luis Potosí
Estado de Actividades
Del 01/jun./2019 al 30/jun./2019

Usr: GLAFIRA ALTAMIRANO FLORES
Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión: 18/jul./2019 03:51 p. m.

	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	$5,268,897.46	$5,178,567.78
DERECHOS	$5,268,897.46	$5,041,939.71
PRODUCTOS	$0.00	$136,628.07
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	$14,039.98	$2,724.14
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	$14,039.98	$2,724.14
CONVENIOS	$14,039.98	$2,724.14
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	$155,917.04	$0.00
INGRESOS FINANCIEROS	$155,917.04	$0.00
INTERESES GANADOS DE TÍTULOS, VALORES Y DEMÁS INSTRUMENTOS FINANCIEROS	$155,917.04	$0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	**$5,438,854.48**	**$5,181,291.92**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	$3,798,384.81	$3,150,937.65
SERVICIOS PERSONALES	$1,281,495.06	$1,435,550.69
MATERIALES Y SUMINISTROS	$929,702.80	$688,879.17
SERVICIOS GENERALES	$1,587,186.95	$1,026,507.79
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	$155,428.96	$169,013.90
PENSIONES Y JUBILACIONES	$155,428.96	$169,013.90
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	$0.00	$0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	$0.00	$0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	$95,907.79	$76,642.61
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	$95,907.79	$76,642.61
INVERSIÓN PÚBLICA	$2,051,155.31	$44,008.97
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	$2,051,155.31	$44,008.97
Total de Gastos y otras Pérdidas	**$6,100,876.87**	**$3,440,603.13**
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-$662,022.39	**$1,740,688.79**

b) ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEMIENTO DE MATEHUALA

Estado de San Luis Potosí

Estado de Situación Financiera

Al 30/jun./2019

Usr: GLAFIRA ALTAMIRANO FLORES
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión: 18/jul./2019 03:52 p. m.

	2019
ACTIVO	
ACTIVO CIRCULANTE	**$77,461,508.35**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	***$30,057,758.52***
EFECTIVO	$10,000.00
BANCOS/TESORERÍA	$2,600,302.39
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	$13,607.12
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	$26,875,316.86
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	$558,532.15
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	***$40,294,502.04***
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$180,249.60
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$34,801.12
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	$33,148,706.12
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A	$6,930,745.20
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	***$617,763.46***
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y	$617,763.46
ALMACENES	***$6,997,346.66***
ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	$6,997,346.66
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANT	***-$505,862.33***
ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECI	-$505,862.33
Total de Activos Circulantes	**$77,461,508.35**
ACTIVO NO CIRCULANTE	**$56,995,317.35**
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN	***$52,493,117.67***
TERRENOS	$3,920,997.44
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	$3,796,975.89
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚ	$475,566.77
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	$19,922,930.05
OTROS BIENES INMUEBLES	$24,376,647.52
BIENES MUEBLES	***$11,308,988.51***
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	$1,790,341.25
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	$88,997.12
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	$108,051.17
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	$4,189,447.61
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	$5,132,151.36
ACTIVOS INTANGIBLES	***$2,668,981.48***
SOFTWARE	$853,981.48
CONCESIONES Y FRANQUICIAS	$1,815,000.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIE	***-$11,662,715.96***
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-$1,582,918.19
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-$8,348,374.17
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-$1,731,423.60
ACTIVOS DIFERIDOS	***$2,186,945.65***
ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	$2,006,843.66
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	$20,601.89
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	$159,500.10
Total de Activos No Circulantes	**$56,995,317.35**
Total de Activos	**$134,456,825.70**
PASIVO	
PASIVO CIRCULANTE	**$9,014,108.47**
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	***$9,014,108.47***
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$480,173.45
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$1,794,961.32
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO	$719,722.23
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PL	$3,610,876.11
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$2,408,375.36
Total de Pasivos Circulantes	**$9,014,108.47**
PASIVO NO CIRCULANTE	**$3,110,614.98**
PROVISIONES A LARGO PLAZO	***$3,110,614.98***
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	$3,110,614.98
Total de Pasivos No Circulantes	**$3,110,614.98**
Total de Pasivos	**$12,124,723.45**
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	**$6,862,492.65**
APORTACIONES	***$6,862,492.65***
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	**$115,469,609.60**
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	***-$887,664.48***
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	***$108,654,856.89***

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEMIENTO DE MATEHUALA

Estado de San Luis Potosí

Estado de Situación Financiera

Al 30/jun./2019

Usr: GLAFIRA ALTAMIRANO FLORES
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión: 18/jul./2019 03:52 p. m.

	2019
RESERVAS	***$8,278,039.64***
RESERVAS DE PATRIMONIO	$8,278,039.64
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	***-$575,622.45***
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	-$575,622.45
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA H	**$0.00**
Total Hacienda Pública/Patrimonio	**$122,332,102.25**
Total de Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	**$134,456,825.70**

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEMIENTO DE MATEHUALA

Estado de San Luis Potosí

Estado de Situación Financiera

Al 30/jun./2019

Usr: GLAFIRA ALTAMIRANO FLORES
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión: 18/jul./2019 03:52 p. m.

	2019
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	
VALORES	**$0.00**
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	**$0.00**
AVALES Y GARANTÍAS	**$0.00**
JUICIOS	**$0.00**
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE	**$0.00**
CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRES	***$40,102,133.61***
OBRAS CON MEZCLAS DE RECURSOS	$40,102,133.61
INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS PARA	***$40,102,133.61***
OBRAS MEZCLA DE RECURSOS	$40,102,133.61
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	**$0.00**

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEMIENTO DE MATEHUALA

Estado de San Luis Potosí

Estado de Situación Financiera

Al 30/jun./2019

Usr: GLAFIRA ALTAMIRANO FLORES
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión: 18/jul./2019 03:52 p. m.

2019

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

LEY DE INGRESOS	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	*$84,247,000.00*
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	*$52,980,226.32*
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	*$0.00*
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	*$31,266,773.68*
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	*$29,378,479.00*
PRESUPUESTO DE EGRESOS	
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	*$84,247,000.00*
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	*$52,028,531.31*
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	*$0.00*
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	*$32,218,468.69*
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	*$32,079,065.59*
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	*$30,149,276.03*
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	*$29,893,646.00*

c) ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

INFORMACIÓN CONTABLE

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARI ADO Y SANEMIENTO DE MATEHUALA

Estado de San Luis Potosí

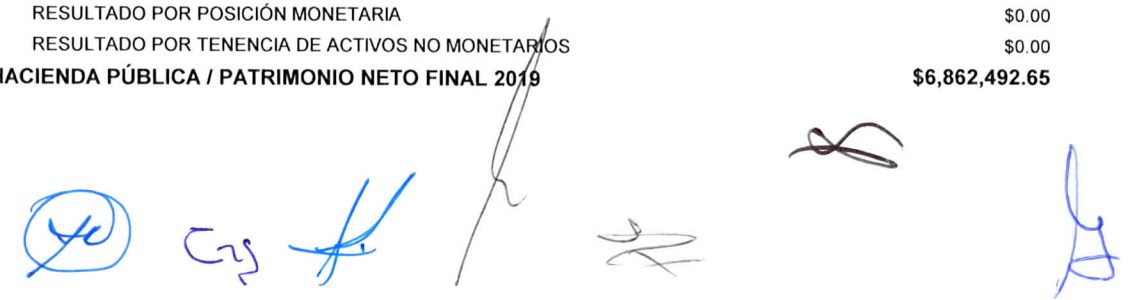
Estado de Variaciones en la Hacienda Pública

Del 01/ene/2019 Al 30/jun./2019

Usr: GLAFIRA ALTAMIRANO FLORES
Rep: rptEstadoVariacionHacienda

Fecha y hora de Impresión: 18/jul./2019 03:53 p. m.

Concepto	Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Publica/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2018	**$6,862,492.65**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$6,862,492.65**
APORTACIONES	$6,862,492.65	$0.00	$0.00	$0.00	$6,862,492.65
DONACIONES DE CAPITAL	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO 2018	**$0.00**	**$99,672,090.75**	**$18,432,124.31**	**$0.00**	**$118,104,215.06**
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	$0.00	$0.00	$18,432,124.31	$0.00	$18,432,124.31
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$0.00	$94,113,445.50	$0.00	$0.00	$94,113,445.50
REVALÚOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
RESERVAS	$0.00	$8,278,039.64	$0.00	$0.00	$8,278,039.64
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	**$0.00**	**-$2,719,394.39**	**$0.00**	**$0.00**	**-$2,719,394.39**
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2018	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2018	**$6,862,492.65**	**$99,672,090.75**	**$18,432,124.31**	**$0.00**	**$124,966,707.71**
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2019	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**
APORTACIONES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2019	**$0.00**	**$14,541,411.39**	**-$17,176,016.85**	**$0.00**	**-$2,634,605.46**
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	$0.00	$0.00	-$887,664.48	$0.00	-$887,664.48
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$0.00	$14,541,411.39	-$18,432,124.31	$0.00	-$3,890,712.92
REVALÚOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
RESERVAS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	**$0.00**	**$0.00**	**$2,143,771.94**	**$0.00**	**$2,143,771.94**
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2019	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2019	**$6,862,492.65**	**$114,213,502.14**	**$1,256,107.46**	**$0.00**	**$122,332,102.25**



d) ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y
Estado de San Luis Potosí
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 01/ene./2019 Al 30/jun./2019

Usr: GLAFIRA ALTAMIRANO FLORES
Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión: 18/jul./2019 03:53 p. m.

	Origen	Aplicación
ACTIVO	**$3,320,066.34**	
ACTIVO CIRCULANTE	$3,324,779.32	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	$1,038,166.20	
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	$3,979,176.62	
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	$224,303.66	
INVENTARIOS		
ALMACENES	$21,525.84	
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES		$1,938,393.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES		
ACTIVO NO CIRCULANTE		$4,712.98
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		$66,547.23
BIENES MUEBLES		$387,258.90
ACTIVOS INTANGIBLES		$12,770.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	$555,701.47	
ACTIVOS DIFERIDOS		$93,838.32
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES		
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES		
PASIVO		**$685,460.88**
PASIVO CIRCULANTE		$685,460.88
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		$685,460.88
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO		
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO		
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO		
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO		
PROVISIONES A CORTO PLAZO		
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		
PASIVO NO CIRCULANTE		
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO		
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO		
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO		
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO		
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO		
PROVISIONES A LARGO PLAZO		
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		**$2,634,605.46**
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
APORTACIONES		
DONACIONES DE CAPITAL		
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		$2,634,605.46
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)		$19,319,788.79
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$14,541,411.39	
REVALÚOS		
RESERVAS		
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$2,143,771.94	
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA		
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS		

e) ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y
Estado de San Luis Potosí
Estado de Flujos de Efectivo
Del 01/ene/2019 Al 30/jun./2019

Usr: GLAFIRA ALTAMIRANO FLORES
Rep: rptEstadoFlujosEfectivo

Fecha y hora de Impresión | 18/jul./2019 03:56 p. m.

Concepto	2019	2018
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	**$29,378,479.00**	**$60,620,024.73**
DERECHOS	$28,307,800.65	$54,444,964.56
PRODUCTOS	$0.00	$1,693,524.39
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	$965,792.07	$0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	$104,886.28	$4,481,535.78
APLICACIÓN	**$21,542,072.71**	**$45,983,846.73**
SERVICIOS PERSONALES	$7,904,009.46	$15,746,673.57
MATERIALES Y SUMINISTRO	$4,924,508.02	$9,283,275.28
SERVICIOS GENERALES	$7,252,661.71	$14,745,812.58
PENSIONES Y JUBILACIONES	$937,894.32	$1,757,739.10
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	$522,999.20	$4,450,346.20
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**$7,836,406.29**	**$14,636,178.00**
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
APLICACIÓN	**$8,874,572.49**	**$6,408,067.45**
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	$8,475,809.59	$5,003,526.38
BIENES MUEBLES	$398,762.90	$1,369,541.07
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	$0.00	$35,000.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	**-$8,874,572.49**	**-$6,408,067.45**
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	**-$1,038,166.20**	**$8,228,110.55**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	$31,095,924.72	$22,867,814.17
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	$30,057,758.52	$31,095,924.72

g) ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

INFORMACIÓN CONTABLE

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEMIENTO DE MATEHUALA

Estado de San Luis Potosí

Reporte Analítico del Activo

Del 01/jun./2019 al 30/jun./2019

Usr: GLAFIRA ALTAMIRANO FLORES
Rep: rptEstadoAnaliticoDeActivosYPasivos

Fecha y hora de Impresión: 18/jul./2019 04:34 p. m.

Cuenta Contable		Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Flujo del Periodo
1000	**ACTIVO**	**$135,603,443.00**	**$17,234,350.80**	**$18,380,968.10**	**$134,456,825.70**	**-$1,146,617.30**
1100	**ACTIVO CIRCULANTE**	**$78,189,728.65**	**$14,233,304.66**	**$14,961,524.96**	**$77,461,508.35**	**-$728,220.30**
1110	EFECTIVO Y EQUIVALENTES	**$30,054,332.04**	**$7,769,277.25**	**$7,765,850.77**	**$30,057,758.52**	**$3,426.48**
1111	EFECTIVO	$10,000.00	$0.00	$0.00	$10,000.00	$0.00
1112	BANCOS/TESORERÍA	$1,671,882.41	$7,442,500.11	$6,514,080.13	$2,600,302.39	$928,419.98
1113	BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	$29,596.59	$114,667.89	$130,657.36	$13,607.12	-$15,989.47
1114	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	$27,787,577.18	$208,852.96	$1,121,113.28	$26,875,316.86	-$912,260.32
1115	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	$555,275.86	$3,256.29	$0.00	$558,532.15	$3,256.29
1120	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	**$39,746,503.47**	**$6,309,661.57**	**$5,761,663.00**	**$40,294,502.04**	**$547,998.57**
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$180,249.60	$169,957.02	$169,957.02	$180,249.60	$0.00
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$46,372.20	$64,057.60	$75,628.68	$34,801.12	-$11,571.08
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	$32,655,208.37	$5,520,102.45	$5,026,604.70	$33,148,706.12	$493,497.75
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CC	$6,864,673.30	$555,544.50	$489,472.60	$6,930,745.20	$66,071.90
1130	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	**$1,398,954.82**	**$56,864.88**	**$838,056.24**	**$617,763.46**	**-$781,191.36**
1131	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRI	$1,398,954.82	$56,864.88	$838,056.24	$617,763.46	-$781,191.36
1150	ALMACENES	**$7,495,800.65**	**$97,500.96**	**$595,954.95**	**$6,997,346.66**	**-$498,453.99**
1151	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	$7,495,800.65	$97,500.96	$595,954.95	$6,997,346.66	-$498,453.99
1160	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTE	**-$505,862.33**	**$0.00**	**$0.00**	**-$505,862.33**	**$0.00**
1161	ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS	-$505,862.33	$0.00	$0.00	-$505,862.33	$0.00
1200	**ACTIVO NO CIRCULANTE**	**$57,413,714.35**	**$3,001,046.14**	**$3,419,443.14**	**$56,995,317.35**	**-$418,397.00**
1230	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN P	**$52,912,139.68**	**$2,867,217.25**	**$3,286,239.26**	**$52,493,117.67**	**-$419,022.01**
1231	TERRENOS	$3,920,997.44	$0.00	$0.00	$3,920,997.44	$0.00
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	$3,796,975.89	$0.00	$0.00	$3,796,975.89	$0.00
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLI	$894,588.78	$2,867,217.25	$3,286,239.26	$475,566.77	-$419,022.01
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	$19,922,930.05	$0.00	$0.00	$19,922,930.05	$0.00
1239	OTROS BIENES INMUEBLES	$24,376,647.52	$0.00	$0.00	$24,376,647.52	$0.00
1240	BIENES MUEBLES	**$11,187,929.62**	**$121,058.89**	**$0.00**	**$11,308,988.51**	**$121,058.89**
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	$1,690,582.36	$99,758.89	$0.00	$1,790,341.25	$99,758.89

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEMIENTO DE MATEHUALA

Estado de San Luis Potosí

Reporte Analítico del Activo

Del 01/jun./2019 al 30/jun./2019

Usr: GLAFIRA ALTAMIRANO FLORES
Rep: rptEstadoAnaliticoDeActivosYPasivos

Fecha y hora de Impresión: 18/jul./2019 04:34 p. m.

Cuenta Contable		Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Flujo del Periodo
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	$88,997.12	$0.00	$0.00	$88,997.12	$0.00
1243	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	$108,051.17	$0.00	$0.00	$108,051.17	$0.00
1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	$4,189,447.61	$0.00	$0.00	$4,189,447.61	$0.00
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	$5,110,851.36	$21,300.00	$0.00	$5,132,151.36	$21,300.00
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	**$2,656,211.48**	**$12,770.00**	**$0.00**	**$2,668,981.48**	**$12,770.00**
1251	SOFTWARE	$841,211.48	$12,770.00	$0.00	$853,981.48	$12,770.00
1253	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	$1,815,000.00	$0.00	$0.00	$1,815,000.00	$0.00
1260	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIEI	**-$11,566,808.17**	**$0.00**	**$95,907.79**	**-$11,662,715.96**	**-$95,907.79**
1261	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-$1,572,770.62	$0.00	$10,147.57	-$1,582,918.19	-$10,147.57
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-$8,273,129.09	$0.00	$75,245.08	-$8,348,374.17	-$75,245.08
1265	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-$1,720,908.46	$0.00	$10,515.14	-$1,731,423.60	-$10,515.14
1270	ACTIVOS DIFERIDOS	**$2,224,241.74**	**$0.00**	**$37,296.09**	**$2,186,945.65**	**-$37,296.09**
1271	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	$2,006,843.66	$0.00	$0.00	$2,006,843.66	$0.00
1273	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	$31,314.65	$0.00	$10,712.76	$20,601.89	-$10,712.76
1279	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	$186,083.43	$0.00	$26,583.33	$159,500.10	-$26,583.33

h) ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

INFORMACIÓN CONTABLE

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEMIENTO DE MATEHUALA

Estado de San Luis Potosí

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 01/jun./2019 Al 30/jun./2019

Usr: GLAFIRA ALTAMIRANO FLORES
Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

Fecha y hora de Impresión: 18/jul./2019 03:58 p. m.

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	$0.00	$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	$0.00	$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	$0.00	$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	$0.00	$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	$0.00	$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	$0.00	$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	$0.00	$0.00
Subtotal Corto Plazo	Peso	México	$0.00	$0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	$0.00	$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	$0.00	$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	$0.00	$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	$0.00	$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	$0.00	$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	$0.00	$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	$0.00	$0.00
Subtotal Largo Plazo	Peso	México	$0.00	$0.00
Otros Pasivos	**Peso**	**México**	**$12,718,605.44**	**$12,124,723.45**
Total Deuda y Otros Pasivos	**Peso**	**México**	**$12,718,605.44**	**$12,124,723.45**

Anexo C-24

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Flujos de Efectivo
Detalle de las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles realizadas durante el ejercicio 2019

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Bienes Muebles

Número de la cuenta contable	Nombre de la cuenta contable	Fecha de adquisición	Descripción de la adquisición	Costo total del bien mueble adqurido	Uso o destino	Importe pagado en el ejercicio
	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA					
1241-1-5111	GABINETE METALICO	31-ene-19	GABINETE METALICO	$ 4,362.07	RESGAURDO DE INFORMACION	$ 4,362.07
1241-1-5111	GABINETE METALICO	23-mar-19	GABINETE METALICO	$ 4,525.86	CONTABILIDAD	$ 4,525.86
1241-1-5111	GABINETE METALICO	23-mar-19	GABINETE METALICO	$ 4,525.86	CONTABILIDAD	$ 4,525.86
1241-1-5111	GABINETE METALICO	23-mar-19	GABINETE METALICO	$ 4,525.86	CONTABILIDAD	$ 4,525.86
1241-1-5111	GABINETE METALICO	23-mar-19	GABINETE METALICO	$ 4,525.86	CONTABILIDAD	$ 4,525.86
1241-1-5111	ESCRITORIO	22-mar-19	ESCRITORIO	$ 3,784.48	CONTABILIDAD	$ 3,784.48
	TOTAL MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA			**$ 26,250.00**		
	EQUIPO DE COMPUTO					
1241-3-5151	COMPUTADORA	07-ene-19	COMPUTADORA	$ 15,948.28	DIRECCION GENERAL	$ 15,948.28
	TOTAL EQUIPO DE COMPUTO			**$ 15,948.28**		
	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION					
1241-9-5191	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACION	16-ene-19	3 VIDEOCAMARAS	$ 6,439.66	SEGURIDAD	$ 6,439.66
	TOTAL OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION			**$ 6,439.66**		
	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE					
1244-1-5411	CAMIONETA RAM	31-may-19	CAMIONETA RAM	$ 193,017.24	GERENCIA DE PLANECION	$ 193,017.24
	TOTAL OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION			**$ 193,017.24**		
	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE					
1241-9-5491	MOTOCICLETA	28-feb-19	MOTOCICLETA	$ 18,965.52	COBRANZA	$ 18,965.52
1241-9-5491	MOTOCICLETA	28-feb-19	MOTOCICLETA	$ 18,965.52	COBRANZA	$ 18,965.52
1241-9-5491	MOTOCICLETA	28-feb-19	MOTOCICLETA	$ 18,965.52	COBRANZA	$ 18,965.52
1241-9-5491	MOTOCICLETA	28-feb-19	MOTOCICLETA	$ 18,965.52	EFICIENCIA HIDRAULICA	$ 18,965.52
1241-9-5491	MOTOCICLETA	28-feb-19	MOTOCICLETA	$ 18,965.52	SUPERVISION	$ 18,965.52
	TOTAL OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE			**$ 94,827.59**		
	MAQUINARIA Y EQUIPO					
1246-3-5631	COMPRESOR	28-feb-19	COMPRESOR DE AIRE	$ 3,517.24	PINTURA DE TANQUES	$ 3,517.24
1246-3-5631	MOTOBOMBA DE 3"	22-abr-19	MOTOBOMBA DE 3"	$ 6,500.00	ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
	TOTAL MAQUINARIA Y EQUIPO			**$ 10,017.24**		

Anexo C-24

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Flujos de Efectivo
Detalle de las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles realizadas durante el ejercicio 2019

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Bienes Muebles

Número de la cuenta contable	Nombre de la cuenta contable	Fecha de adquisición	Descripción de la adquisición	Costo total del bien mueble adqurido	Uso o destino	Importe pagado en el ejercicio
			TOTAL BIENES MUEBLES	$ 346,500.01		

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISÓ

L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ

Anexo C-25

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Flujos de Efectivo
Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	**-$225,642.09**	**$ 4,279,605.21**
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	$ -	
Depreciación	$ 459,793.68	$ 405,398.77
Amortización	$ -	$ -
Incrementos en las provisiones	$ -	$ -
Incremento en inversiones producido por revaluación	$ -	$ -
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	$ -	$ -
Incremento en cuentas por cobrar	$ -	$ -
Partidas extraordinarias	$ -	$ -

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISÓ

L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ

Anexo C-26

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables
Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Mayo 2019

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

1. Ingresos Presupuestarios		**$ 25,827,919**
2. Más ingresos contables no presupuestarios		$ -
Incremento por variación de inventarios	$ -	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u	$ -	
Disminución del exceso de provisiones	$ -	
Otros ingresos y beneficios varios	$ -	
Otros ingresos contables no presupuestarios	$ -	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		$ -
Productos de capital	$ -	
Aprovechamientos capital	$ -	
Ingresos derivados de financiamientos	$ -	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	$ -	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		**$ 25,827,919**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISÓ

L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Mayo 2019
(Cifras en pesos)

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

1. Total de egresos (presupuestarios)			**$ 25,940,268**
2. Menos egresos presupuestarios no contables			**$ 6,771,154.29**
Mobiliario y equipo de administración	$	48,637.94	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	$	-	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	$	-	
Vehículos y equipo de transporte	$	287,844.83	
Equipo de defensa y seguridad	$	-	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	$	10,017.24	
Activos biológicos	$	-	
Bienes inmuebles	$	-	
Activos intangibles	$	-	
Obra pública en bienes propios	$	6,424,654.28	
Acciones y participaciones de capital	$	-	
Compra de títulos y valores	$	-	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	$	-	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	$	-	
Amortización de la deuda publica	$	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	$	-	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	$	-	
3. Más gastos contables no presupuestales			**$ 6,884,447.96**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	$	459,793.68	
Provisiones	$	-	
Disminución de inventarios	$	-	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	$	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones	$	-	
Otros Gastos	$	-	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	$	6,424,654.28	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)			**$ 26,053,561**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISÓ

L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ

Notas a los Estados Financieros

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

A) Contables:

B) Presupuestales:

NOTAS DE MEMORIA

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	$ 84,247,000.00	$ 84,247,000.00	$ -
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	$ 58,419,080.80	$ 52,980,226.32	-$ 5,438,854.48
8130	LEY DE INGRESOS MODIFICADA	$ -	$ -	$ -
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	$ 1,428,675.16	$ 1,888,294.68	$ 459,619.52
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	$ 24,399,244.04	$ 29,378,479.00	$ 4,979,234.96
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	$ 84,247,000.00	$ 84,247,000.00	$ -
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	$ 58,167,721.12	$ 52,019,531.31	-$ 6,148,189.81
8230	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	$ -	$ -	$ -
8240	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	$ 139,011.26	$ 139,403.10	$ 391.84
8250	PRESUPUESTO DEVENGADO	$ 1,375,024.95	$ 1,929,789.56	$ 554,764.61
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	$ 192,114.68	$ 255,630.03	$ 63,515.35
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	$ 24,373,127.99	$ 29,902,646.00	$ 5,529,518.01

C) Cuentas de Orden Contables:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
7410	DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	$ -	$ -	
7420	RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	$ -	$ -	
7511	OBRAS CON MEZCLA DE RECURSOS	$ 40,102,133.61	$ 40,102,133.61	
7521	OBRAS MEZCLA DE RECURSOS	$ 40,102,133.61	$ 40,102,133.61	

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas son correctos, verídicos y son responsabilidad del emisor.

C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISÓ

L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2019

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

1. Introducción:

El organismo operador ejerce atribuciones y funciones dentro de la jurisdicción que corresponde al Municipio de Matehuala, en términos de la ley de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Estado; opera, planea, programa, proyecta, presupuesta, construye, rehabilita, amplia, administra, conserva y mejora los sistemas de captación, desinfección, potabilización, conducción, almacenamiento y distribución de agua potable, así como los sistemas de alcantarillado, tratamiento de agua residual, rehusó de las mismas y manejo de lodos.

2. Panorama Económico y Financiero:

Según el Plan de Desarrollo Integral del Organismo Operador, el organismo muestra una liquidez financiera alta lo cual posibilita al organismo atender sus obligaciones de pago a corto plazo; lo cual le da suficiente holgura en sus finanzas.

3. Autorización e Historia:

Mediante decreto No. 149 publicado en el Periódico Oficial del estado de San Luis Potosí del 28 de Junio de 1991 se crea el organismo público descentralizado del H. Ayuntamiento de Matehuala, S.L.P., denominado: Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Matehuala, el cual proyectara, construirá, operara y administrara el servicio público municipal de agua potable que le corresponde prestar al municipio. Dicho Organismo gozara de personalidad jurídica y patrimonio propio y ejercerá sus funciones por conducto de un Consejo de Administración y de un Director General en los términos que establece su reglamento interno.

Posteriormente el 16 de Junio de 1997 se publica en el periódico oficial del estado el Decreto No. 827 mediante el cual se crea el organismo operador Paramunicipal descentralizado del H. Ayuntamiento de Matehuala, S.L.P., denominado Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Matehuala S.L.P., S.A.P.S.A.M., el cual sustituye al Organismo Paramunicipal anterior, el organismo que se crea cuenta con personalidad jurídica y patrimonio propio para operar, planear, programar, proyectar, presupuestar, construir, rehabilitar, ampliar, administrar, conservar y mejorar los sistemas de captación, desinfección, potabilización, conducción, almacenamiento y distribución de agua potable, así como los sistemas de alcantarillado, tratamiento de agua residual, rehuso de las mismas y manejo de lodos. El Organismo operador formara parte del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento en los términos de la Ley de la materia y funcionara orgánicamente a través de un Consejo de Administración, un Director General y un Comisario, de acuerdo con los procedimientos y lineamientos que establece la Ley de la materia.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2019

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Con motivo de la Publicación del decreto 257 en el Periódico Oficial del estado mediante el cual se publica la Ley de Agua Potable, Alcantarillado, Tratamiento y Disposición de Aguas Residuales para el Estado y Municipios de San Luis Potosí, de fecha 29 de Diciembre del 2001, se modifica la forma de administrar al organismo al constituirse la figura de la Junta de Gobierno en lugar del Consejo de Administración que venía operando, dicha Junta de Gobierno estará presidida por el C. Presidente Municipal y concluirá este cargo en la fecha en que concluya su periodo constitucional al frente del H. Ayuntamiento al que corresponda.

a) Principales cambios en su estructura al mes de Mayo 2019.

En la Centésima Cuadragésima Quinta Reunión de Junta de Gobierno se autorizó cambios a la estructura organizacional del Organismo: creándose la Gerencia de Planeación y Licitaciones debido a la amplitud y funciones que tenía la Gerencia Técnica realizada por sus Coordinaciones y lo cual dificultaba tener un control adecuado; por tanto la Gerencia Técnica se apoyara de las siguientes Coordinaciones: Coordinación de Control, Coordinación de Drenaje, Coordinación de Distribución y Coordinación de Saneamiento y la Gerencia de Planeación y Proyectos tendrá a cargo las siguientes coordinaciones: Coordinación de Proyectos, Coordinación de Licitaciones, Coordinación de Supervisan, Coordinaciones de Eficiencia Física, Hidráulica y Energética y la Coordinación de Construcción.

4. Organización y Objeto Social:

a) Objeto social.

Operar, planear, programar, proyectar, presupuestar, construir, rehabilitar, ampliar, administrar, conservar y mejorar los sistemas de captación, desinfección, potabilización, conducción, almacenamiento y distribución de agua potable, así como los sistemas de alcantarillado, tratamiento de agua residual, rehusó de las mismas y manejo de lodos.

b) Principales actividades.

Prestar el Servicio de Agua Potable, Alcantarillado Sanitario y Saneamiento de Aguas Residuales.

c) Régimen Jurídico que le es aplicable. (Forma como está dado de alta el Organismo ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público).

El régimen Jurídico ante la Secretaria de Hacienda y Crédito Público es el de: Personas Morales con fines no lucrativos.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2019

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

d) Consideraciones fiscales del Organismo:

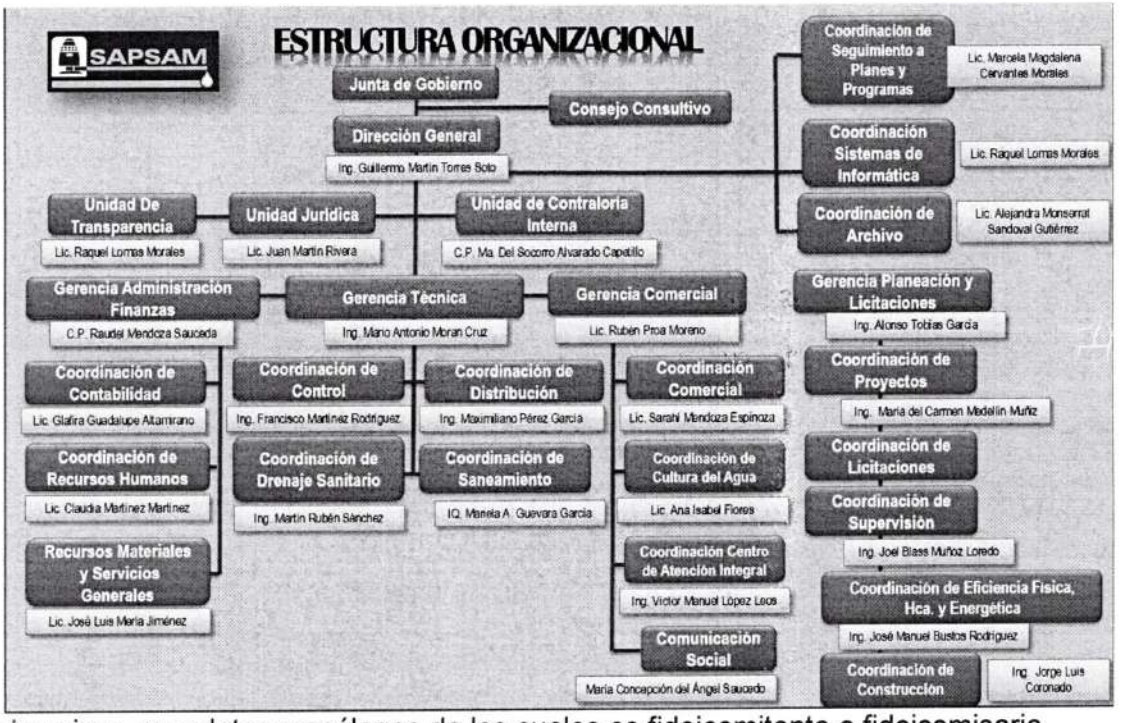
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldos y salarios.
- Presentar la declaración anual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) donde informen sobre los pagos y retenciones de servicios profesionales. (personas morales).
- Presentar la declaración anual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) donde se informe sobre las retenciones efectuadas por pagos de rentas de bienes inmuebles.
- Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios. Proporcionar la información del Impuesto al Valor Agregado (IVA) que se solicite en las declaraciones del Impuesto Sobre la Renta (ISR)
- Presentar la declaración mensual donde se informe sobre las operaciones con terceros para efectos de Impuesto al Valor Agregado (IVA).
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas por servicios profesionales.
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de las retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) realizadas por el pago de rentas de bienes inmuebles.
- Presentar la declaración y pago definitivo mensual de Impuesto al Valor Agregado (IVA) Presentar la declaración anual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) de personas morales.
- Presentar la declaración informativa anual de Subsidio para el Empleo.
- Presentar la declaración y pago de impuesto 2.5% sobre nómina.
- Presentar la declaración y pago de derechos por extracción de agua y descarga de aguas residuales.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2019

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

e) Estructura organizacional básica:



f) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

El organismo operador a la fecha no tiene Fideicomisos, mandatos y análogos.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros:

Conforme a la normatividad emitida por el Consejo de Armonización Contable y las disposiciones legales aplicables, el Organismo Operador inició durante el Ejercicio 2013 la observancia de las mismas. Por lo que a partir de mencionado Ejercicio y en lo futuro los Estados Financieros se adecuarán fin de dar cumplimiento a las normas emitidas por el mencionado Consejo. Para ello adquirió el Sistema de Armonización Contable Gubernamental (SACG), desarrollado por el Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas, sistema a través del cual este Organismo Operador ha emitido la Información financiera Presupuestal y Contable para el Ejercicio del 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018 y 2019. La Base de la preparación de los Estados Financieros no reconoce los efectos de la inflación.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2019

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Los procesos administrativos que originan los ingresos y los egresos reconocen en el momento contable del devengado, la etapa más relevante para el registro de las transacciones financieras

6. Políticas de Contabilidad Significativas:

a) **Inversiones Temporales:**
Las inversiones financieras valúan de acuerdo a su importe de adquisición adicionado por los intereses devengados y cobrados.

b) **Activo no Circulante:**
Constituido por el conjunto de bienes, valores y derechos de realización o disponibilidad con un plazo mayor a doce meses. Los bienes muebles e inmuebles se registran a su costo de adquisición y/o construcción incluyendo en estos últimos, los conceptos de mano de obra, material y gastos directos e indirectos, así como los gastos pre operativo.

c) **Hacienda Pública.**
Integrada por las aportaciones, los resultados de Ejercicios Anteriores, el Resultado del Ejercicio, las reservas para patrimonio y contingencias. En este último caso las reservas son afectadas cuando se originan las situaciones de hecho o reales, que a fin de no ver afectado el resultado del Ejercicio estas se abonan contra la cuenta correspondiente.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario:

El Organismo no lleva a cabo operaciones en moneda extranjera.

8. Reporte Analítico del Activo:

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

Los Bienes que integran el Activo Fijo e Intangible se registran al costo de adquisición y la depreciación de los mismos se calculan por el método de línea recta aplicando a su costo histórico las siguientes tasas anuales publicadas el día 15 de Agosto del 2012 en el Diario Oficial de la Federación que establece los Parámetros de la Estimación de Vida Útil considerando un uso normal y adecuado de las características del bien.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2019

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Tipo de Bienes	Porcentaje Anual
Edificios	3.30%
Pozos	10%
Equipo de Oficina	10%
Equipo de Transporte	20%
Equipo de Cómputo	33.30%
Maquinaria y Equipo	10%
Red de Distribución	4%
Equipo de Pozos	10%
Equipo de Radios	10%
Gastos de Organización	5%
Gastos Pre operativos	5%
Concesiones y Franquicias	33%

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

El Organismo no tiene Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

10. Reporte de la Recaudación:

a) Análisis del comportamiento de la recaudación:

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2019

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

	Rubro de Ingreso	Presupuesto Vigente	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total	Diferencia (Vigente - Total)
43	Derechos por prestación de servicios	$55,567,000.00	$4,624,903.82	$4,261,463.16	$4,530,549.21	$4,625,816.67	$5,014,808.70	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$23,057,541.56	$32,509,458...
43-01	DERECHOS	$55,567,000.00	$4,624,903.82	$4,261,463.16	$4,530,549.21	$4,625,816.67	$5,014,808.70	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$23,057,541.56	$32,509,458...
43-01-1	SERVICIOS 16%	$14,640,000.00	$1,122,140.45	$1,197,636.22	$1,261,933.18	$1,222,403.50	$1,246,725.49	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$6,050,838.84	$8,589,161.16
43-01-1-1	SERVICIOS DE AGUA POTABLE	$13,200,000.00	$1,005,380.28	$1,080,363.16	$1,132,180.31	$1,108,965.45	$1,127,943.34	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$5,454,812.54	$7,745,187.46
43-01-1-2	DRENAJE 16%	$1,440,000.00	$116,760.17	$117,273.06	$129,772.87	$113,438.05	$118,782.15	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$596,026.30	$843,973.70
43-01-2	SERVICIOS 0%	$35,160,000.00	$2,994,031.19	$2,658,405.32	$2,998,287.84	$2,924,928.56	$3,155,591.77	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$14,731,244.68	$20,428,755...
43-01-2-1	SERVICIOS DE AGUA POTABLE	$31,200,000.00	$2,647,913.89	$2,349,877.16	$2,653,271.03	$2,592,450.90	$2,794,783.24	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$13,038,296.71	$18,161,703...
43-01-2-2	DRENAJE 0%	$3,960,000.00	$346,117.31	$308,527.56	$345,016.81	$332,477.76	$360,808.53	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$1,692,947.97	$2,267,052.03
43-01-3	OTROS DERECHOS	$5,767,000.00	$508,732.28	$405,421.62	$270,328.19	$478,484.61	$612,491.44	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$2,275,458.14	$3,491,541.86
43-01-3-01	SOLICITUD DE CONEXIÓN	$50,000.00	$2,938.25	$2,380.74	$2,416.84	$2,473.22	$2,378.35	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$12,587.50	$37,412.50
43-01-3-02	DERECHOS DE CONEXION DE	$60,000.00	$3,550.47	$2,299.81	$2,462.39	$2,727.24	$2,551.88	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$13,751.79	$46,248.21
43-01-3-03	DERECHOS DE CONEXION DE	$20,000.00	$1,225.51	$1,104.28	$869.79	$1,189.93	$1,369.84	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$5,759.35	$14,240.65
43-01-3-04	RECONEXIONES	$624,000.00	$69,580.52	$66,400.33	$63,681.94	$70,192.56	$73,317.01	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$333,175.36	$290,824.64
42-01-3-05	MEDIDORES	$600,000.00	$64,712.44	$58,596.86	$62,923.50	$61,765.71	$67,777.15	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$315,765.66	$284,234.34
43-01-3-06	MATERIAL DE PLOMERIA	$676,000.00	$40,026.57	$33,770.50	$43,596.03	$40,200.17	$45,664.93	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$211,248.10	$364,751.90
43-01-3-07	MANO DE OBRA	$1,020,000.00	$86,446.01	$53,923.80	$49,543.11	$67,650.69	$76,930.12	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$334,493.73	$685,501.27
43-01-3-08	VENTA DE AGUA EN PIPA	$277,000.00	$16,907.53	$9,800.57	$22,201.22	$27,172.10	$50,216.41	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$136,327.93	$140,672.07
43-01-3-10	FRACCIONADORES	$2,640,000.00	$225,315.99	$188,134.73	$17,623.17	$195,122.99	$286,145.85	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$912,343.72	$1,627,656.28
45	Accesorios de Derechos	$882,000.00	$86,151.55	$71,442.36	$89,246.64	$87,327.70	$96,812.80	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$440,981.05	$441,018.95
45-1	RECARGOS	$804,000.00	$74,694.03	$67,249.31	$81,649.06	$86,100.80	$85,362.76	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$395,055.96	$408,944.04
45-2	MULTAS	$78,000.00	$11,457.52	$4,193.05	$7,597.58	$11,226.90	$11,450.04	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$45,925.09	$32,074.91
79	Otros Ingresos	$1,500,000.00	$165,346.52	$139,645.16	$164,173.75	$166,199.19	$174,510.41	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$809,875.03	$690,124.97
79-01	Otros Ingresos, Intereses Ganados	$1,500,000.00	$165,346.52	$139,645.16	$164,173.75	$166,199.19	$174,510.41	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$809,875.03	$690,124.97
79-01-1	INTERESES BANCARIOS	$1,500,000.00	$165,346.52	$139,645.16	$164,173.75	$166,199.19	$174,510.41	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$809,875.03	$690,124.97
83	Convenios	$26,298,000.00	$0.00	$19,882.08	$11,999.72	$45,899.29	$12,096.21	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$90,848.30	$26,207,193...
83-008	OTROS INGRESOS	$19,993,000.00	$0.00	$19,882.08	$11,999.72	$45,899.29	$12,096.21	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$90,848.30	$19,902,153...
83-1	DEVOLUCION DE DERECHOS DE I	$3,065,000.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$3,065,000.00
83-3	APORTACIONES CULTURA DEL AI	$35,000.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$35,000.00
83-6	APORTACIONES PROSANEAR	$3,205,000.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$3,205,000.00
	Total	$84,247,000.00	$4,376,401.55	$4,482,412.70	$4,795,809.12	$4,930,241.35	$5,295,218.12	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$24,399,244.54	$59,847,755.46

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:

a) El Organismo no tiene Deuda Publica.

12. Calificaciones otorgadas:

El Organismo operador no ha sido sujeto a alguna calificación crediticia, toda vez que no ha contratado crédito alguno.

13. Proceso de Mejora:

Durante el Ejercicio anterior la Dirección General en conjunto con sus áreas, llevaron a cabo el análisis de los indicadores operativos, comerciales, administrativos y financieros los cuales se encuentran plasmados dentro del Plan de Desarrollo Integral; por lo que las actividades de organismo se direccionan a las acciones plasmadas en dicho Plan de Desarrollo, con el propósito de mejorar los indicadores de cada una de las áreas tales como: la eficiencia física, la eficiencia energética, entre otros. Lo más importante que durante el ejercicio 2019 se continuó con la sectorización; proceso que nos ayudara a controlar la distribución de agua potable en la ciudad.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2019

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

14. Información por Segmentos:

El Organismo Operador no segmenta sus actividades.

15. Eventos Posteriores al Cierre:

A la fecha la obra correspondiente al acueducto la maroma tanto en su primer y segunda etapa no han concluido; la perforación del pozo profundo ya se concluyó. El registro de todas estas obras se llevara a cabo una vez que concluya la totalidad de esta obras y a su vez en conjunto con la Auditoria Superior del Estado se definirá el criterio a seguir para su registro contable, ya sea que afecta a la cuenta 5.6.1.1. Construcción de Bienes no capitalizables o en su defecto a resultados de ejercicios anteriores. A esta fecha la Comisión Nacional del Agua se encuentra llevando a cabo el proceso licitatorio para la construcción de la Presa la Maroma y en la que este organismo no contempla la aportación de recurso alguno para su construcción; sin embargo, una vez concluida la presa para la operación de la misma no se ha definido quien la llevara a cabo.

El Organismo operador en conjunto con la Universidad Autónoma de San Luis Potosí, desarrollaron un modelo económico que cuenta con las estimaciones poblacionales con sus probabilidades asociadas de esperanza de vida y sus probabilidades de jubilación de acuerdo con diversos escenarios posibles; el cálculo del pasivo contingente a valor presente de las pensiones; un modelo de simulación con variables fundamentales que permiten analizar las condiciones en las cuales se obtiene la viabilidad a largo plazo de un fondo o reserva necesaria, el articulado legal que permite la instrumentación del modelo de pensiones finales que se concrete.; por lo que en el este Ejercicio 2019 el trabajador está aportando el 2% de su nómina semanal y el organismo el 8% a fin de consolidar el fondo de pensiones del organismo.

Información Adicional.

a) **Descargas de Aguas Residuales**

Con fecha 28 de Mayo del 2009, el Organismo se incorporó al programa de asignación de derechos de recursos a que se refiere el artículo 279 de la Ley Federal de Derechos y programa de condonación de los créditos fiscales determinados o auto determinados que se hayan causado hasta el ejercicio 2007, por concepto del derecho por el uso o aprovechamiento de bienes de dominio público de la Nación como cuerpos receptores de las descargas de aguas residuales, incluyendo actualizaciones, recargos, multas y gastos

de ejecución, a que se refiere el Artículo Quinto Transitorio del Decreto por el que se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones legales de la Ley Federal de Derechos, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 24 de Diciembre 2007. Por lo que el Organismo se encuentra obligado al cumplimiento del Programa de Acciones comprometido ante la Comisión Nacional del Agua, así como informar semestralmente a la misma los avances físicos financieros del mismo.

Para el caso de asignación de los recursos a que se refiere el artículo 279 de la Ley Federal de Derechos, el Organismo deberá efectuar los pagos a su cargo que correspondan por el derecho de uso o aprovechamiento de bienes de dominio público de la Nación como cuerpos receptores de las descargas de aguas residuales; por lo que a la fecha el Organismo ha dado cumplimiento a dichos pagos de Derechos.

Ahora bien, por lo que refiere a la condonación de créditos a que se refiere el Artículo Quinto Transitorio del Decreto por el que se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones de la Ley Federal de Derechos, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 24 de Diciembre 2007, el Organismo autodeterminó Créditos Fiscales por un valor de $ 34,558,939.00 (Treinta y Cuatro Millones Quinientos Cincuenta y Ocho Mil Novecientos Treinta y Nueve Pesos 00/100 M.N) correspondientes a los Ejercicios Fiscales 2003, 2004, 2005, 2006 y 2007, que su vez estos se condonaran en proporción con los avances del Programa de Acciones el cual contempla la construcción de una Planta de Tratamiento para la Ciudad de Matehuala S.L.P. Es Importante señalar que en el caso de que los créditos fiscales, que no sean condonados en virtud del incumplimiento del Programa de Acciones, quedaran firmes y el Organismo deberá cubrirlos con sus accesorios correspondientes, pudiendo incorporarse a dichos adeudos los resultantes del ejercicio de las facultades de comprobación en materia de Derechos del Servicio de Administración Tributaria así como de la Comisión Nacional del Agua.

Con fecha 18 de Octubre 2010 la Dirección General del Organismo de Cuenca Cuencas Centrales del Norte de la Dirección de Revisión y Liquidación Fiscal de la Comisión Nacional del Agua, determino mediante oficio No. B00.00.R08.03D07LIQ.0033/10 crédito fiscal a cargo del Organismo por la cantidad de $9,101,570.52 (Nueve Millones Ciento un Mil Quinientos Setenta Pesos 52/100 M.N) por concepto de derechos por uso o aprovechamiento de bienes de dominio público de la Nación como cuerpos receptores de las descargas de aguas residuales correspondientes al Ejercicio Fiscal 2007, sin embargo la propia autoridad a petición expresa del Organismo incorporó dicho crédito fiscal al programa de condonación de los créditos fiscales determinados o auto determinados que se hayan causado hasta el ejercicio 2007 y cuyo eventual cobro está íntimamente relacionado con el cumplimiento del Programa de Acciones en comento.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2019

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Con Fecha 26 de Junio del 2018 se recibió oficio de la Comisión Nacional del Agua en el cual informa sobre el adeudo por descargas de aguas residuales disminuyendo al pago de derechos del primer trimestre 2018; el remanente por disminuir por el adeudo de aguas residuales es de $4,327,179.45; a la fecha de Mayo del 2019 disminuyendo los pagos por derechos de descargas efectivamente pagados tendríamos un nuevo saldo pendiente de pago por $ 1,508,123.45

16. Partes Relacionadas:

El organismo operador no tiene partes relacionadas ejerzan influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas:

17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de los Estados Financieros:

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISÓ

L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ

Notas a los Estados Financieros
Resumen del contenido de los Anexos de las Notas de Desglose

No. Anexo	Apartado	Rubro	Descripción del Anexo
C-07	I) Notas al Estado de Situación Financiera	Activo	Efectivo y Equivalentes
C-08			Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir
C-09			Inversiones Financieras
C-10			Inversiones Financieras (Fideicomisos)
C-11			Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles
C-12			Estimaciones y Deterioros
C-13			Otros activos
C-14			Antigüedad de saldos de las cuentas y documentos por cobrar
C-15		Pasivo	Antigüedad de saldos de las cuentas y documentos por pagar
C-16			Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía
C-17			Pasivos diferidos y otros
C-18	II) Notas al Estado de Actividades	Ingresos de Gestión	Ingresos de Gestión
C-19			Otros Ingresos y Beneficios
C-20		Gastos y Otras Pérdidas	Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios
C-21	III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública	Modificaciones al patrimonio	Modificaciones al Patrimonio Contribuido
C-22			Modificaciones al Patrimonio Generado
C-23	IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo	Efectivo y equivalentes	Flujo de efectivo
C-24			Detalle de las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles realizadas durante el ejercicio
C-25			Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos
C-26	V) Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	Conciliación entre ingresos presupuestarios y contables, y los egresos presupuestarios y los gastos contables	Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables
C-27			Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Efectivo y Equivalentes

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Fondos con Afectación Específica

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto
1115-011	BBVA BANCOMER, PRODDER 2015, CTA. 0199098631	CHEQUES	$ 0.13
1115-017	BANCOMER PROSANEAR, CTA. 0110786691	CHEQUES	$ 9,587.89
1115-018	BANCOMER, PRODI 2017, CTA. 0110670006	CHEQUES	$ 16,820.99
1115-019	BANCOMER, PRODDER 2017, CTA. 0110786667	CHEQUES	$ 515,549.71
1115-020	BANCOMER, PRODDER 2017, CTA. 0112073803	CHEQUES	$ 8,426.53
1115-021	BANCOMER, PRODDER 2017, CTA. 0112123290	CHEQUES	$ -
1115-022	BANCOMER, PRODDER 2018 Cta. 0112122685	CHEQUES	$ 8,146.90
		Total	**$ 558,532.15**

Inversiones financieras

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Clasificación a corto y largo plazo			
				Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365	Mayor a 365 días
1114-003	BANCOMER, S.A. CTA. 2021723863	BONOS	$ 24,291,843.49	X			
1114-009	BANCOMER, S.A. CTA. 2044443942	BONOS	$ 499,524.50	X			
1114-010	BANORTE, S.A. CTA. 0840856890	BONOS	$ 2,083,948.87	X			
		Total	**$ 26,875,316.86**				

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISÓ

L.C. CLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Cheques Devueltos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 30 de Junio 2019	Importe pendiente de cobro					Montos sujetos a algún tipo de juicio	
			2019	2018	2018	2016	2015	Tipo	Factibilidad de cobro
1122-3	José Cruz Rivera Herrera	$ 165,575.05	$ 180,249.60	$ 165,575.05	$ 165,575.05	$ 165,575.05	$ 165,575.05		$ -
1122-3	Luz Elena Delgado Cardenas	$ 14,014.28	$ 14,014.28	$ 14,014.28	$ 14,014.28	$ 14,014.28	$ 14,014.28		$ -
1122-3	Municipio de Villa de la Paz	$ 660.27	$ 660.27	$ 660.27	$ 660.27	$ 660.27	$ 660.27		$ 660.27
	Total	**$ 180,249.60**	**$ 194,924.15**	**$ 180,249.60**	**$ 180,249.60**	**$ 180,249.60**	**$ 180,249.60**		**$ 660.27**

Convenios

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 30 de Junio 2019	Importe pendiente de cobro					Montos sujetos a algún tipo de juicio	
			2019	2018	2017	2016	2015	Tipo	Factibilidad de cobro
1122-83	Comisión Nacional del Agua	$ -	$ -	$ 1,342,665.00	$ 1,725,531.00	$ 1,455,657.00	$ -		$ -
	Total	**$ -**	**$ -**	**$ 1,725,531.00**	**$ 1,725,531.00**	**$ 1,455,657.00**	**$ -**		**$ -**

Deudores Diversos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 30 de Junio 2019	Importe pendiente de cobro					Montos sujetos a algún tipo de juicio	
			2019	2018	2017	2016	2015	Tipo	Factibilidad de cobro
1123-1-002	Municipio de Matehuala	$ -	$ -	$ 4,000,000.00	$ 4,000,000.00	$ 4,000,000.00	$ 4,000,000.00		$ -
	Total	**$ -**	**$ -**	**$ 4,000,000.00**	**$ 4,000,000.00**	**$ 4,000,000.00**	**$ 4,000,000.00**		**$ -**

Ingresos por Recuperar a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 30 de Junio 2019	Importe pendiente de cobro					Montos sujetos a algún tipo de juicio	
			2019	2018	2017	2016	2015	Tipo	Factibilidad de cobro
1124-001	Usuarios por Cobrar	$ 8,730,489.22	$ 8,730,489.22	$ 10,668,882.22	$ 10,668,882.22	$ 10,668,882.22	$ 10,674,556.94		$ 8,206,659.87
1124-43	Derechos por la Prestación de Servicios	$ 16,705,953.21	$ 16,705,953.21	$ 15,461,257.94	$ 13,063,865.61	$ 10,735,240.61	$ 8,315,683.52		$ 15,703,596.02
1124-45	Accesorios	$ 7,712,263.69	$ 7,712,263.69	$ 6,933,392.62	$ 5,345,329.61	$ 3,812,410.10	$ 2,658,961.09		$ 7,249,527.87
	Total	**$ 33,148,706.12**	**$ 33,148,706.12**	**$ 33,063,532.78**	**$ 29,078,077.44**	**$ 25,216,532.93**	**$ 21,649,201.55**		**$ 31,159,783.75**

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Anticipo a Proveedores por adquisicion de Bienes y Servicios a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 30 de Junio 2019	Importe pendiente de cobro					Montos sujetos a algún tipo de juicio	
			2019	2018	2017	2016	2015	Tipo	Factibilidad de cobro
1131-001	Comisión Estatal del Agua	$ -	$ -	$ -	$ 94,644.60	$ 229,067.20	$ 180,396.00		$ -
1131-007	CFE Suministrador de Servicios Básicos	$ -	$ -	$ -	$ 25.97	$ -	$ -		$ -
1131-009	Radiomóvil Dipsa, S.A. de C.V.	$ -	$ -	$ -	$ 200.00	$ -	$ -		$ -
1131-012	Hospital Central Ignacio Morones Prieto	$ -	$ -	$ -	$ 257.00	$ -	$ -		$ -
1131-025	Distribuidora de Tubos y Conexiones del Bajío, S.A. de C.V.	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 84.43		$ -
1131-038	Cadena Yañez Francisco	$ 252,456.78	$ 252,456.78						$ 252,456.78
1131-054	COEDESSA SA DE CV	$ -	$ -						$ -
1131-057	Triturados, Asfaltos y Construcciones El Palmar, S.A. de C.V.	$ -	$ -						$ -
1131-058	Grupo Constructor Rodigama, S.A. de C.V.	$ -	$ -						$ -
1131-059	Puente Acevedo Mariana	$ 25.00	$ 25.00						$ 25.00
1131-061	Caminos y Pavimentos de Matehuala, S.A. de C.V.	$ -	$ -						$ -
1131-062	Aromaticos y Químicos del Centro, S.A. de C.V.	$ 365,281.68	$ 365,281.68						$ 365,281.68
1131-065	Especialistas Aereos de San Luis Potosí	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 300.00		$ -
1131-068	Escamilla López José Santos	$ -	$ -						
1131-070	Martínez Peña Martha Beatriz	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 5,643.00		$ -
1131-077	Maquirsa del Centro, S.A. de C.V.	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 1,740.00	$ -		$ -
1131-078	Ruíz Ulloa Griselda Berenice	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 136,276.80	$ -		$ -
1131-087	Farmacia Guadalajara, S.A. de C.V.	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 18.00	$ -		$ -
	Total	**$ 617,763.46**	**$ 617,763.46**	**$ -**	**$ 95,127.57**	**$ 367,102.00**	**$ 186,423.43**		**$ 617,763.46**

Anticipo a Proveedores por adquisicion de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 30 de Junio 2019	Importe pendiente de cobro					Montos sujetos a algún tipo de juicio	
			2019	2018	2017	2016	2015	Tipo	Factibilidad de cobro
1132-002	Rodríguez Macareno Esperanza	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 25,000.00		$ -
	Total	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ 25,000.00**		**$ -**

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Anticipo a Contratistas por Obra Pública a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 30 de Junio 2019	Importe pendiente de cobro					Montos sujetos a algún tipo de juicio	
			2019	2018	2017	2016	2015	Tipo	Factibilidad de cobro
1134-001	Proirh Proyectos de Ingeniería para Redes Hidráulicas	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 171,200.80	$ -		$ -
1134-002	Altamirano Varo Oswaldo Martín	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 166,854.69	$ -		$ -
1134-003	Alvizu López Venustiano	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 55,775.91	$ -		$ -
	Total	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ 393,831.40**	**$ -**		**$ -**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISÓ

L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ

Anexo C-09

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Inversiones Financieras
SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Cuenta	Nombre de la *cuenta*	Monto	Tipo	Características	Nombre del Fideicomiso	Objeto del Fideicomiso
		- - - NO	APLICA	- - -		
	Total:	0.00				

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISÓ

L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ

Anexo C-10

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Inversiones Financieras (Fideicomisos)

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Participaciones y Aportaciones de Capital

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Ente público
	- - NO APLICA - -			
	Total	0.00		

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISÓ

L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ

Anexo C-11

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Bienes Muebles e Inmuebles

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto de Depreciación	Acumulada	Procedimiento	Caracteristicas
1261-3-001	DEPRECIACIÓN DE EDIFICIOS	10,147.57	1,582,918.19	RECOMENDACIÓN DE LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, CONAC.	REGULAR
1263-1-001	DEPRECIACIÓN MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	2,527.35	495,980.67	RECOMENDACIÓN DE LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, CONAC.	REGULAR
1263-1-002	DEPRECIACIÓN EQUIPO DE CÓMPUTO	11,726.80	955,121.82	RECOMENDACIÓN DE LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, CONAC.	REGULAR
1263-2-001	DEPRECIACIÓN MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	264.99	18,500.78	RECOMENDACIÓN DE LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, CONAC.	REGULAR
1263-3-001	EQUIPO INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	450.21	17,838.40	RECOMENDACIÓN DE LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, CONAC.	REGULAR
1263-4-001	DEPRECIACIÓN EQUIPO DE TRANSPORTE	37,116.93	2,750,517.44	RECOMENDACIÓN DE LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, CONAC.	REGULAR
1263-6-001	DEPRECIACIÓN EQUIPO DE MEDICIÓN	0.00	0.00	RECOMENDACIÓN DE LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, CONAC.	REGULAR
1263-6-002	DEPRECIACIÓN EQUIPO DE OPERACIÓN	22,042.85	3,967,038.22	RECOMENDACIÓN DE LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, CONAC.	REGULAR
1263-6-003	DEPRECIACIÓN EQUIPO DE COMUNICACIÓN	1,115.95	143,376.84	RECOMENDACIÓN DE LOS PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, CONAC.	REGULAR
	Total:	**$ 85,392.65**	**$ 9,931,292.36**	**$ -**	

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial del Ejercicio	Saldo Final del Ejercicio	Flujo	Criterio
Activos Intangibles					
1265-1	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE SOFTWARE	$ 514,155.77	577,246.63	$ 63,090.86	POR TIEMPO
1265-3-001	AMORTIZACIÓN DE CONSECIONES	$ 480,000.00	480,000.00	$ -	POR TIEMPO
1265-5-002	EST. DIAGNÓSTICO PARA INFRAESTRUCTURA DRENAJE	$ 674,176.97	674,176.97	$ -	POR TIEMPO
Activos Diferidos					
		$ -	$ -	$ -	
Amortización Acumulada					
		$ -	$ -	$ -	
	Total:	**$ 1,668,332.74**	**$ 1,731,423.60**	**$ 63,090.86**	

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISÓ

L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ

Anexo C-12

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Estimaciones y Deterioros

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Texto y Formato Libre

Cuenta	Criterios para la Determinación de las Estimaciones	Monto	Observaciones
1161-2-1	POR ANTIGÜEDAD DE SALDOS	$ 179,589.33	CHEQUES DEVUELTOS
1161-3-1	POR ANTIGÜEDAD DE SALDOS	$ 326,273.00	USUARIOS
	Total	**$ 505,862.33**	

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISÓ

L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ

Anexo C-13

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Otros activos

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Características
1279-003	LARA DIMAS FRANCISCO	$ 77,000.10	ARRENDAMIIENTO DE POZO DE AGUA EL PILAR NO. 4
1279-005	LARA MONCADA MAGDALENO	$ 73,500.00	ARRENDAMIIENTO DE POZO DE AGUA EL PILAR NO. 4
	Total:	**$ 150,500.10**	

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISÓ

L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Antigüedad de saldos de las cuentas y documentos por cobrar

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Cheques Devueltos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 30 de Junio 2019	Antigüedad				Factibilidad de cobro
			Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365	Mayor a 365 días	
1122-3	José Cruz Rivera Herrera	$ 165,575.05		$ -	$ -	$ 165,575.05	$ -
1122-3	Luz Elena Delgado Cardenas	$ 14,014.28		$ -	$ -	$ 14,014.28	$ -
1122-3	Municipio de Villa de la Paz	$ 660.27		$ -	$ -	$ 660.27	$ 660.27
	Total	**$ 180,249.60**	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ 180,249.60**	**$ 660.27**

Convenios

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 30 de Junio 2019	Antigüedad				Factibilidad de cobro
			Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365	Mayor a 365 días	
1122-83	Comision Nacional del Agua	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -	$ -
	Total	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ -**

Deudores Diversos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 30 de Junio 2019	Antigüedad				Factibilidad de cobro
			Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365	Mayor a 365 días	
1123-1-002	Municipio de Matehuala	$ -		$ -	$ -	$ -	$ -
	Total	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ -**	**$ -**

Usuarios por Cobrar	Saldo al 30 de Junio 2019	Antigüedad (meses)				
		0 a 2	3 a 10	11 a 40	41 a 60	61 +
Doméstico	$ 9,973,209.25	$3,698,039.00	$ 1,637,810.25	$ 2,167,602.00	$ 689,302.00	$ 1,780,456.00
Comercial	$ 2,235,809.62	$ 771,174.00	$ 288,512.62	$ 330,800.00	$ 148,258.00	$ 697,065.00
Industrial	$ 1,713,090.83	$ 534,899.00	$ 165,732.83	$ 332,426.00	$ 5,049.00	$ 674,984.00
Público	$ 18,542,374.70	$ 185,646.00	$ 73,076.70	$ 296,724.00	$ 120,653.00	$17,866,275.00
Total Saldo Comercial	**$ 32,464,484.40**	**$5,189,758.00**	**$ 2,165,132.40**	**$ 3,127,552.00**	**$ 963,262.00**	**$21,018,780.00**
Total Saldo Contable	**$ 33,148,706.12**					

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISÓ

L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ

Anexo C-15

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Pasivo
Antigüedad de saldos de las cuentas y documentos por pagar

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de Junio 2019	Antigüedad				Factibilidad de pago
			Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365	Mayor a 365 días	
2111-2-1211	Remuneración por pagar al Personal de carácter transitorio a CP	$ 18,558.89	$ 18,558.89				$ 18,558.89
2111-3-1323	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	$ 461,614.56	$ 461,614.56				$ 461,614.56
2112-1-000013	AIDA IRIS SANCHEZ ESTRADA	$ 1,740.00	$ 1,740.00				$ 1,740.00
2112-1-000057	DANIEL TELLO MOLINA	$ 939.98	$ 939.98				$ 939.98
2112-1-000085	FARMACIA GUADALAJARA, S.A. DE C.V.	$ 35,949.33	$ 35,949.33				$ 35,949.33
2112-1-000090	FRANCISCO DE JESUS . LEDEZMA	$ 2,500.00	$ 2,500.00				$ 2,500.00
2112-1-000126	JOSÉ ÁNGEL HERNÁNDEZ ORTÍZ	$ 4,616.80	$ 4,616.80				$ 4,616.80
2112-1-000137	JOSE LORENZO RODRIGUEZ MEDELLIN	$ 2,249.97	$ 2,249.97				$ 2,249.97
2112-1-000181	MARIA DEL ROSARIO SANCHEZ ALVAREZ	$ 2,337.40	$ 2,337.40				$ 2,337.40
2112-1-000206	OMAR ELOY DE LEON CRUZ	$ 4,980.00	$ 4,980.00				$ 4,980.00
2112-1-000217	RADIO MEDIOS MATEHUALA, S.A. DE C.V.	$ 997.60	$ 997.60				$ 997.60
2112-1-000223	RAUL CORONADO RODRÍGUEZ	$ 2,500.00	$ 2,500.00				$ 2,500.00
2112-1-000238	SERVICIO NAVA MEDRANO S.A. DE C.V.	$ 8,246.13	$ 8,246.13				$ 8,246.13
2112-1-000246	SEVERO FERNANDEZ TRISTAN	$ 44.90	$ 44.90				$ 44.90
2112-1-000257	TODO DE TUBOS S.A. DE C.V.	$ 3,261.48	$ 3,261.48				$ 3,261.48
2112-1-000271	WENCESLADO CADENA ROJAS	$ 36,210.05	$ 36,210.05				$ 36,210.05
2112-1-000274	Comisión Nacional del Agua	$ 1,468,175.00	$ 1,468,175.00				$ 1,468,175.00
2112-1-000306	MIGUEL ALBERTO GONZALEZ DIAZ	$ 2,500.00	$ 2,500.00				$ 2,500.00
2112-1-000310	DULCE AMNERIS BARRIOS HERNANDEZ	$ 12,203.20	$ 12,203.20				$ 12,203.20
2112-1-000312	CHRISTIAN JESUS ROSALES HERNANDEZ	$ 27,190.40	$ 27,190.40				$ 27,190.40
2112-1-000318	Kimpen, S.A. de C.V.	$ 4,500.00	$ 4,500.00				$ 4,500.00
2112-1-000342	MARIANA PUENTE ACEVEDO	$ 38,198.26	$ 38,198.26				$ 38,198.26
2112-1-3951	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pa	$ 239.26	$ 239.26				$ 239.26
2112-1-3991	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pa	$ 3,365.00	$ 3,365.00				$ 3,365.00
2112-1-MASJ580422LJA	Martínez Soto Juan José	$ 37,400.00	$ -			$ 37,400.00	$ -
2112-2-000310	DULCE AMNERIS BARRIOS HERNANDEZ	$ 94,616.56	$ 94,616.56				$ 94,616.56
2113-CEA960203FI9	COMISION ESTATAL DEL AGUA	$ 719,722.23	$ 719,722.23				$ 719,722.23
2117-001	I.S.P.T.	$ 29,732.32	$ 29,732.32				$ 29,732.32
2117-002	Retención ISR 10%	$ 2,260.02	$ 2,260.02				$ 2,260.02
2117-003	Retención CNIC 2 al Millar	$ 31,912.77	$ 31,912.77				$ 31,912.77
2117-004	Retención Inspección y Vigilancia 5 al m	$ 152,595.06	$ 152,595.06				$ 152,595.06
2117-005	2% Impto. sobre Nómina	$ 33,885.00	$ 33,885.00				$ 33,885.00
2117-006	IVA Trasladable	$ 2,457,048.70	$ 2,457,048.70				$ 2,457,048.70
2117-007	IVA por Pagar	$ 903,442.24	$ 903,442.24				$ 903,442.24
2119-1-003	Sobres No Cobrados	$ 6,887.60	$ 6,887.60				$ 6,887.60
2119-1-021	Redondeo	$ 19,911.80	$ 19,911.80				$ 19,911.80
2119-1-022	Pago por Adelantado Usuarios	$ 165,266.58	$ 165,266.58				$ 165,266.58
2119-1-025	Rendimientos e Intereses de Inversión Cuentas Federales	$ 313.82	$ 313.82				$ 313.82
2119-1-027	Comisiones Bancarias Pago con Tarjetas	$ 3,406.79	$ 3,406.79				$ 3,406.79
2119-2-001	Santander, S.A.	$ 90,817.23	$ 90,817.23				$ 90,817.23
2119-3-001	Comisión Nacional del Agua	$ 1,508,123.45	$ 1,508,123.45				$ 1,508,123.45
2119-4-001	Ávila Obregón María Elizabeth	$ 7,896.27	$ 7,896.27				$ 7,896.27
2119-4-002	López Espinosa Guillermina	$ 6,521.28	$ 6,521.28				$ 6,521.28
2119-4-003	Martínez Martínez María Claudia	$ 25,098.50	$ 25,098.50				$ 25,098.50
2119-4-004	De León Cruz Verónica	$ 2,402.47	$ 2,402.47				$ 2,402.47

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Pasivo
Antigüedad de saldos de las cuentas y documentos por pagar

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de Junio 2019	Antigüedad				Factibilidad de pago
			Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365	Mayor a 365 días	
2119-4-005	Zapata López Dagoberto	$ 7,896.27	$ 7,896.27				$ 7,896.27
2119-4-006	Jiménez Martínez Héctor	$ 2,650.49	$ 2,650.49				$ 2,650.49
2119-4-007	Ortíz Mendoza Juan Gerardo	$ 2,239.99	$ 2,239.99				$ 2,239.99
2119-4-008	Bocanegra Medrano Rodolfo	$ 8,170.62	$ 8,170.62				$ 8,170.62
2119-4-009	Flores Ortíz Ana Isabel	$ 3,017.48	$ 3,017.48				$ 3,017.48
2119-4-010	Vargas Sánchez María Dolores	$ 7,880.62	$ 7,880.62				$ 7,880.62
2119-4-011	Proa Moreno Rubén	$ 12,928.23	$ 12,928.23				$ 12,928.23
2119-4-012	Grimaldo Granados Hugo Federico	$ 9,904.99	$ 9,904.99				$ 9,904.99
2119-4-013	Coronado Garza Jorge Luis	$ 8,990.93	$ 8,990.93				$ 8,990.93
2119-4-014	Herrera Acosta Nestor	$ 1,642.19	$ 1,642.19				$ 1,642.19
2119-4-015	Lomas Morales Raquel	$ 22,131.01	$ 22,131.01				$ 22,131.01
2119-4-016	Sánchez Martín Rubén	$ 3,017.57	$ 3,017.57				$ 3,017.57
2119-4-017	Ortíz Mendoza José de Jesús	$ 7,849.79	$ 7,849.79				$ 7,849.79
2119-4-018	Rodríguez Cardona Rosa María	$ 6,897.82	$ 6,897.82				$ 6,897.82
2119-4-019	Soria José Luis	$ 3,934.32	$ 3,934.32				$ 3,934.32
2119-4-020	Morán Cruz Mario Antonio	$ 44,407.43	$ 44,407.43				$ 44,407.43
2119-4-021	Molina Cruz Luis Alberto	$ 4,620.94	$ 4,620.94				$ 4,620.94
2119-4-022	Rodríguez Coronel Luis	$ 8,222.53	$ 8,222.53				$ 8,222.53
2119-4-023	Rodríguez Coronel Armando	$ 4,971.78	$ 4,971.78				$ 4,971.78
2119-4-024	Reta Cisneros Pablo	$ 3,887.66	$ 3,887.66				$ 3,887.66
2119-4-025	García Cazares Rosa Elia	$ 13,218.17	$ 13,218.17				$ 13,218.17
2119-4-028	Tóvar Rodríguez Zenaida	$ 7,892.53	$ 7,892.53				$ 7,892.53
2119-4-029	Puente Muñoz Juan Carlos	$ 7,224.08	$ 7,224.08				$ 7,224.08
2119-4-031	Rojas Domínguez Alfonso	$ 8,222.53	$ 8,222.53				$ 8,222.53
2119-4-032	Tobías García Alonso	$ 4,393.31	$ 4,393.31				$ 4,393.31
2119-4-033	Martínez Rodríguez Francisco	$ 21,357.03	$ 21,357.03				$ 21,357.03
2119-4-034	Martínez Bustamante María Adriana	$ 7,757.57	$ 7,757.57				$ 7,757.57
2119-4-035	Mata Sandoval Ramón	$ 6,177.14	$ 6,177.14				$ 6,177.14
2119-4-036	Martínez De León Abel	$ 5,793.20	$ 5,793.20				$ 5,793.20
2119-4-038	Mendoza Espinosa Francisca Sarahí	$ 22,612.65	$ 22,612.65				$ 22,612.65
2119-4-039	Merla Jiménez José Luis	$ 8,404.34	$ 8,404.34				$ 8,404.34
2119-4-040	Hernández Estrada José de Jesús	$ 2,522.62	$ 2,522.62				$ 2,522.62
2119-4-041	Cordero Carrillo Isidro	$ 7,684.89	$ 7,684.89				$ 7,684.89
2119-4-042	Carranza Rodríguez José Rubén	$ 8,896.47	$ 8,896.47				$ 8,896.47
2119-4-044	Álvarez Rangel David	$ 7,776.99	$ 7,776.99				$ 7,776.99
2119-4-045	Ovalle Puente Gustavo Salvador	$ 9,078.89	$ 9,078.89				$ 9,078.89
2119-4-046	Quintero Vargas Jesús	$ 8,222.53	$ 8,222.53				$ 8,222.53
2119-4-047	Mendoza Sauceda Raudel	$ 2,642.60	$ 2,642.60				$ 2,642.60
2119-4-050	Muñoz Loredo Joel Blas	$ 20,487.96	$ 20,487.96				$ 20,487.96
2119-4-051	Segundo Juan Carlos	$ 6,082.57	$ 6,082.57				$ 6,082.57
2119-4-052	Zapata Hernández Alejandro	$ 3,640.00	$ 3,640.00				$ 3,640.00
2119-4-053	Ávila Robledo Jaime	$ 1,125.29	$ 1,125.29				$ 1,125.29
2119-4-055	Torres Soto Guillermo Martín	$ 71,210.38	$ 71,210.38				$ 71,210.38
2119-4-056	Rodríguez Belmares Felipe de Jesús	$ 7,821.00	$ 7,821.00				$ 7,821.00
2119-4-057	Ortega Ávila Armando	$ 6,305.89	$ 6,305.89				$ 6,305.89

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Pasivo
Antigüedad de saldos de las cuentas y documentos por pagar

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de Junio 2019	Antigüedad				Factibilidad de pago
			Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365	Mayor a 365 días	
2119-4-058	Ruiz Sandoval Amador	$ 7,224.14	$ 7,224.14				$ 7,224.14
2119-5-004	Pérez García Maximiliano	-$ 778.05	-$ 778.05				-$ 778.05
2119-5-008	Cordero Carrillo Isidro	$ 292.14	$ 292.14				$ 292.14
2119-7-001	Soria José Luis	$ 85.06	$ 85.06				$ 85.06
2119-7-003	Olvera Olvera Raymundo de Jesús	$ 98.86	$ 98.86				$ 98.86
2119-7-009	Guillermina Lopez Espinoza	$ 3,319.55	$ 3,319.55				$ 3,319.55
2119-9-001	Torres Soto Guillermo Martín	$ 5,484.20	$ 5,484.20				$ 5,484.20
2119-9-002	Morán Cruz Mario Antonio	$ 3,420.00	$ 3,420.00				$ 3,420.00
2119-9-003	Proa Moreno Rubén	$ 2,937.40	$ 2,937.40				$ 2,937.40
2119-9-004	Mendoza Sauceda Raudel	$ 2,900.68	$ 2,900.68				$ 2,900.68
2119-9-005	Tobías García Alonso	$ 2,493.04	$ 2,493.04				$ 2,493.04
2119-9-006	Sánchez Martín Rubén	$ 1,717.82	$ 1,717.82				$ 1,717.82
2119-9-007	López Leos Víctor Manuel	$ 1,715.12	$ 1,715.12				$ 1,715.12
2119-9-008	Merla Jiménez José Luis	$ 1,746.60	$ 1,746.60				$ 1,746.60
2119-9-009	Altamirano Flores Glafira Guadalupe	$ 1,952.73	$ 1,952.73				$ 1,952.73
2119-9-010	Cervantes Morales Marcela Magdalena	$ 1,726.41	$ 1,726.41				$ 1,726.41
2119-9-011	Coronado Garza Jorge Luis	$ 1,710.61	$ 1,710.61				$ 1,710.61
2119-9-012	Mendoza Espinosa Francisca Sarahi	$ 1,753.00	$ 1,753.00				$ 1,753.00
2119-9-013	Martínez Rodríguez Francisco	$ 1,655.98	$ 1,655.98				$ 1,655.98
2119-9-014	Pérez García Maximiliano	$ 1,525.66	$ 1,525.66				$ 1,525.66
2119-9-015	Muñóz Loredo Joel Blas	$ 1,576.28	$ 1,576.28				$ 1,576.28
2119-9-016	Bustos Rodríguez José Manuel	$ 1,684.69	$ 1,684.69				$ 1,684.69
2119-9-017	Medellín Muñiz María del Carmen	$ 1,341.22	$ 1,341.22				$ 1,341.22
2119-9-018	Lomas Morales Raquel	$ 1,711.06	$ 1,711.06				$ 1,711.06
2119-9-019	Martínez Martínez María Claudia	$ 1,952.73	$ 1,952.73				$ 1,952.73
2119-9-020	Flores Ortíz Ana Isabel	$ 1,717.81	$ 1,717.81				$ 1,717.81
2119-9-021	Vargas Sánchez María Dolores	$ 612.20	$ 612.20				$ 612.20
2119-9-022	López Espinosa Guillermina	$ 681.22	$ 681.22				$ 681.22
2119-9-023	De León Cruz Verónica	$ 606.46	$ 606.46				$ 606.46
2119-9-024	García Cázares Rosa Elia	$ 1,024.80	$ 1,024.80				$ 1,024.80
2119-9-025	Chávez Escalón Alma Leticia	$ 847.12	$ 847.12				$ 847.12
2119-9-026	Grimaldo Granados Hugo Federico	$ 767.80	$ 767.80				$ 767.80
2119-9-027	Rodríguez Cardona Rosa María	$ 612.20	$ 612.20				$ 612.20
2119-9-028	Ortíz Mendoza José de Jesús	$ 612.20	$ 612.20				$ 612.20
2119-9-029	Zapata López Dagoberto	$ 612.20	$ 612.20				$ 612.20
2119-9-030	Vázquez Obregón Enedina	$ 395.80	$ 395.80				$ 395.80
2119-9-031	Molina Magaña Ana Isabel	$ 391.69	$ 391.69				$ 391.69
2119-9-032	Sánchez García Adolfo Zuryzaday	$ 554.76	$ 554.76				$ 554.76
2119-9-033	Carranza Contreras Brenda Guadalupe	$ 683.73	$ 683.73				$ 683.73
2119-9-034	Jiménez Aguilar Rubén	$ 595.28	$ 595.28				$ 595.28
2119-9-035	Del Angel Saucedo Ma. Concepción	$ 768.16	$ 768.16				$ 768.16
2119-9-036	Carranza Rodríguez José Rubén	$ 684.86	$ 684.86				$ 684.86
2119-9-037	Martínez de León Abel	$ 699.40	$ 699.40				$ 699.40
2119-9-038	Ovalle Puente Gustavo Salvador	$ 699.44	$ 699.44				$ 699.44
2119-9-039	Avila Obregón María Elizabeth	$ 612.20	$ 612.20				$ 612.20

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Pasivo
Antigüedad de saldos de las cuentas y documentos por pagar

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de Junio 2019	Antigüedad				Factibilidad de pago
			Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365	Mayor a 365 días	
2119-9-040	Martínez Bustamante María Adriana	$ 598.44	$ 598.44				$ 598.44
2119-9-041	Herrera Acosta Nestor	$ 417.40	$ 417.40				$ 417.40
2119-9-042	Flores Armenta Juan Daniel	$ 417.40	$ 417.40				$ 417.40
2119-9-043	Rodríguez Ruiz Héctor Reynaldo	$ 416.97	$ 416.97				$ 416.97
2119-9-044	Alvarado Hernández Reydesel	$ 417.40	$ 417.40				$ 417.40
2119-9-045	Reséndiz Cázares Edwin René	$ 406.46	$ 406.46				$ 406.46
2119-9-046	Noriega Salazar Oscar Eduardo	$ 317.86	$ 317.86				$ 317.86
2119-9-047	Díaz Julio César	$ 405.23	$ 405.23				$ 405.23
2119-9-048	Jiménez Martínez Héctor	$ 606.20	$ 606.20				$ 606.20
2119-9-049	Martínez Gutiérrez Jesús Alberto	$ 545.58	$ 545.58				$ 545.58
2119-9-050	Rodríguez Belmares Felipe de Jesús	$ 606.20	$ 606.20				$ 606.20
2119-9-051	Palafox Hidalgo Anibal	$ 526.02	$ 526.02				$ 526.02
2119-9-052	Alvarez Rangel David	$ 601.15	$ 601.15				$ 601.15
2119-9-053	Cordero Carrillo Isidro	$ 590.42	$ 590.42				$ 590.42
2119-9-054	Segundo Olvera Ana Elia	$ 431.64	$ 431.64				$ 431.64
2119-9-055	Coronado Mendoza Martín	$ 489.32	$ 489.32				$ 489.32
2119-9-056	Ortíz Mendoza Juan Gerardo	$ 464.86	$ 464.86				$ 464.86
2119-9-057	Tovar Rodríguez Zenaida	$ 611.56	$ 611.56				$ 611.56
2119-9-058	Guevara García Mariela Anelhayet	$ 840.49	$ 840.49				$ 840.49
2119-9-059	Gamez Salazar Francisco Javier	$ 1,024.80	$ 1,024.80				$ 1,024.80
2119-9-060	Guzmán Hernández América Martín	$ 605.81	$ 605.81				$ 605.81
2119-9-061	Márquez Rodríguez Alma Yolanda	$ 475.12	$ 475.12				$ 475.12
2119-9-062	Pérez Martínez Aarón	$ 826.78	$ 826.78				$ 826.78
2119-9-063	Martínez Alvarado Gerardo Jovanny	$ 825.04	$ 825.04				$ 825.04
2119-9-064	Rodríguez Coronel Armando	$ 635.20	$ 635.20				$ 635.20
2119-9-065	Molina Cruz Luis Alberto	$ 615.52	$ 615.52				$ 615.52
2119-9-066	Puga Rojas Raymundo	$ 583.00	$ 583.00				$ 583.00
2119-9-067	García García Miguel Angel	$ -	$ -				$ -
2119-9-068	Castro Torres José Guadalupe	$ 83.48	$ 83.48				$ 83.48
2119-9-069	Fuentes Palomo Jorge Mauricio	$ 416.11	$ 416.11				$ 416.11
2119-9-071	Alvarez Ballarta Diego Enrique	$ 348.70	$ 348.70				$ 348.70
2119-9-072	Rodríguez Castorena Hilario	$ 35.22	$ 35.22				$ 35.22
2119-9-073	Magaña Mascorro Luis Alberto	$ 356.54	$ 356.54				$ 356.54
2119-9-074	Salazar Gonzáles José Martín	$ 405.66	$ 405.66				$ 405.66
2119-9-075	Rodríguez Martínez José Procoro	$ 413.49	$ 413.49				$ 413.49
2119-9-076	Barajas Rodríguez Benjamín	$ 379.81	$ 379.81				$ 379.81
2119-9-077	Segundo Juan Carlos	$ 635.86	$ 635.86				$ 635.86
2119-9-078	Pacheco Vargas Omar	$ 634.54	$ 634.54				$ 634.54
2119-9-079	Montañez Gonzalez Manuel Enrique	$ 388.70	$ 388.70				$ 388.70
2119-9-080	Quintero Vargas Jesús	$ 641.20	$ 641.20				$ 641.20
2119-9-081	Zapata Hernández Alejandro	$ 641.20	$ 641.20				$ 641.20
2119-9-082	Avila Robledo Jaime	$ 638.53	$ 638.53				$ 638.53
2119-9-083	Tristán Chantaca José Ascención	$ 406.72	$ 406.72				$ 406.72
2119-9-084	Reta Cisneros Pablo	$ 388.80	$ 388.80				$ 388.80
2119-9-085	Mata Sandoval Ramón	$ 474.13	$ 474.13				$ 474.13

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Pasivo
Antigüedad de saldos de las cuentas y documentos por pagar

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de Junio 2019	Antigüedad				Factibilidad de pago
			Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365	Mayor a 365 días	
2119-9-086	Ortega Avila Armando	$ 488.80	$ 488.80				$ 488.80
2119-9-087	Mata Serrato José Carlos	$ 488.80	$ 488.80				$ 488.80
2119-9-088	Zamora Cordova José Arnulfo	$ 488.80	$ 488.80				$ 488.80
2119-9-089	Cardona Jiménez Victor Manuel	$ 488.80	$ 488.80				$ 488.80
2119-9-090	Ramírez Alvarado Saúl	$ 488.80	$ 488.80				$ 488.80
2119-9-091	Villanueva Villanueva César Delfino	$ 488.80	$ 488.80				$ 488.80
2119-9-092	López Carrizales Vicente	$ 417.40	$ 417.40				$ 417.40
2119-9-093	Soto Soto Arturo	$ 417.40	$ 417.40				$ 417.40
2119-9-094	Morales Viera Pablo	$ 417.40	$ 417.40				$ 417.40
2119-9-095	Zamora Carrisalez Tomas	$ 375.66	$ 375.66				$ 375.66
2119-9-096	López Martínez Miguel Angel	$ 417.40	$ 417.40				$ 417.40
2119-9-097	Morales Pérez Baldemar	$ 417.40	$ 417.40				$ 417.40
2119-9-098	Escobedo Cázares María Dimas	$ 155.32	$ 155.32				$ 155.32
2119-9-099	Mata Francisco	$ 171.60	$ 171.60				$ 171.60
2119-9-100	Molina Corpus Jesús	$ 218.46	$ 218.46				$ 218.46
2119-9-101	Coronado Olivares Leticia	$ 100.21	$ 100.21				$ 100.21
2119-9-102	Herrera Constante Petra	$ 197.16	$ 197.16				$ 197.16
2119-9-103	Cardona Morales Juana	$ 161.26	$ 161.26				$ 161.26
2119-9-104	Capetillo Hernández Saúl	$ 419.79	$ 419.79				$ 419.79
2119-9-105	Ruiz Sandoval Amador	$ 641.20	$ 641.20				$ 641.20
2119-9-106	Puente Muñóz Juan Carlos	$ 641.20	$ 641.20				$ 641.20
2119-9-107	Rojas Dominguez Alfonso	$ 641.20	$ 641.20				$ 641.20
2119-9-108	Hernández Estrada José de Jesús	$ 641.20	$ 641.20				$ 641.20
2119-9-109	Medrano Macias Patricia Eugenia	$ 299.52	$ 299.52				$ 299.52
2119-9-110	De La Cruz Moncada María Félix	$ 1,640.40	$ 1,640.40				$ 1,640.40
2119-9-111	Rodríguez Martínez Gerardo	$ 254.52	$ 254.52				$ 254.52
2119-9-112	López Ramírez Martín	$ 211.09	$ 211.09				$ 211.09
2119-9-113	Medrano Macias Rosa Ma. Guadalupe	$ 360.36	$ 360.36				$ 360.36
2119-9-114	Torres González María del Carmen	$ 330.33	$ 330.33				$ 330.33
2119-9-115	Sánchez Coronel Cruz	$ 1,353.22	$ 1,353.22				$ 1,353.22
2119-9-116	Martínez Segovia María del Carmen	$ 881.10	$ 881.10				$ 881.10
2119-9-117	Alvarado Reynoso Francisco	$ 284.52	$ 284.52				$ 284.52
2119-9-118	Alvarado Reynosa J. Wenceslado	$ 274.56	$ 274.56				$ 274.56
2119-9-119	Rodríguez Contreras Rosalío	$ 157.08	$ 157.08				$ 157.08
2119-9-120	Reina Moreno Candelario	$ 149.71	$ 149.71				$ 149.71
2119-9-121	Blanco Cerda Herminio	$ 131.89	$ 131.89				$ 131.89
2119-9-122	Alvarado Reynosa Pablo	$ 232.98	$ 232.98				$ 232.98
2119-9-123	Ortíz Mendoza José Luis	$ 342.72	$ 342.72				$ 342.72
2119-9-124	Martínez Mata José Carmen	$ 140.04	$ 140.04				$ 140.04
2119-9-125	Castillo Navarro Israel de Jesús	$ 487.78	$ 487.78				$ 487.78
2119-9-126	Tovar Martínez José Angel	$ 488.80	$ 488.80				$ 488.80
2119-9-127	García Lizcano Ramón	$ 488.80	$ 488.80				$ 488.80
2119-9-128	Rodríguez Martínez Claudio	$ 488.29	$ 488.29				$ 488.29
2119-9-129	Medrano López Noé	$ 832.00	$ 832.00				$ 832.00
2119-9-130	Rodríguez Coronel Luis	$ 641.20	$ 641.20				$ 641.20

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Pasivo
Antigüedad de saldos de las cuentas y documentos por pagar

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de Junio 2019	Antigüedad				Factibilidad de pago
			Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365	Mayor a 365 días	
2119-9-131	Herrera Eguía Oscar Adrián	$ 635.86	$ 635.86				$ 635.86
2119-9-132	López López Raúl Eduardo	$ 417.40	$ 417.40				$ 417.40
2119-9-133	Del Valle Soto Israel	$ 725.88	$ 725.88				$ 725.88
2119-9-134	Mendoza Balderas Juan Antonio	$ 470.62	$ 470.62				$ 470.62
2119-9-135	Pérez Vargas José Raudel	$ 345.23	$ 345.23				$ 345.23
2119-9-136	Bocanegra Medrano Rodolfo	$ 635.86	$ 635.86				$ 635.86
2119-9-137	Orozco Hernández Michel Alejandro	$ 607.10	$ 607.10				$ 607.10
2119-9-138	Sandoval Gutiérrez Alejandra Monserrat	$ 888.67	$ 888.67				$ 888.67
2119-9-139	Soria José Luis	$ 641.20	$ 641.20				$ 641.20
2119-9-140	Escalante García David	$ 625.18	$ 625.18				$ 625.18
2119-9-141	Herrera Zepeda Francisco	$ 571.49	$ 571.49				$ 571.49
2119-9-142	Díaz Quiróz Antonio de Jesús	$ 595.83	$ 595.83				$ 595.83
2119-9-143	Rangel Hernández José Luis	$ 627.85	$ 627.85				$ 627.85
2119-9-145	Torres Rodríguez Francisco	$ 389.14	$ 389.14				$ 389.14
2119-9-146	Robledo García Reyes	$ 585.13	$ 585.13				$ 585.13
2119-9-147	Coronado Montelongo Elizabeth	$ 612.20	$ 612.20				$ 612.20
2119-9-148	Zapata Costilla Brenda Madai	$ 447.64	$ 447.64				$ 447.64
2119-9-149	Alvarado Mendoza Omar	$ 684.43	$ 684.43				$ 684.43
2119-9-152	Herrera Moreno Roberto Angel	$ 593.12	$ 593.12				$ 593.12
2119-9-153	Alvarez Pérez David Fernando	$ -	$ -				$ -
2119-9-154	Castillo Castillo Juan Antonio	$ 323.49	$ 323.49				$ 323.49
2119-9-155	Reyna Galván Brayan Alejandro	$ 513.33	$ 513.33				$ 513.33
2119-9-158	Cruz Rodríguez Juan Diego	$ 41.74	$ 41.74				$ 41.74
2119-9-159	Esqueda Flores Juan Daniel	$ 20.87	$ 20.87				$ 20.87
2119-9-160	Cruz Pérez Roberto	$ 13.92	$ 13.92				$ 13.92
2119-9-161	Pérez Tovar Cruz Armando	$ 17.39	$ 17.39				$ 17.39
2119-9-162	López Medrano Jaime	$ 13.92	$ 13.92				$ 13.92
	Total	**$ 9,014,108.47**	**$ 8,976,708.47**	**$ -**	**$ -**	**$ 37,400.00**	**$ 8,976,708.47**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISÓ

L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ

Anexo C-16

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Pasivo
Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Caracteristicas	Clasificación	
					Corto plazo	Largo plazo
		- - - NO APLICA - - -				
	Total	$ -				

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISÓ

L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Pasivo
Pasivos diferidos y otros

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Naturaleza	Características
2263-001	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIA A LARGO PLAZO	PROVISIÓN	$ 1,290,020.16	SAPSAM	PROVISIÓN PRIMA DE ANTIGÜEDAD
2263-002	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIA A LARGO PLAZO	PROVISIÓN	$ 1,820,594.82	SAPSAM	PROVISIÓN PENSIONES
	Total		**$ 3,110,614.98**		

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISÓ

L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ

Anexo C-18

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Actividades
Ingresos de Gestión

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
4143-01-1-1	SERVICIOS DE AGUA POTABLE 16%	$ 1,420,864.49	INGRESOS PROPIOS	
4143-01-1-2	DRENAJE 16%	$ 149,166.73	INGRESOS PROPIOS	
4143-01-2-1	SERVICIOS DE AGUA POTABLE 0%	$ 2,779,180.25	INGRESOS PROPIOS	
4143-01-2-2	DRENAJE 0%	$ 354,663.12	INGRESOS PROPIOS	
4143-01-3-01	SOLICITUD DE CONEXIÓN	$ 2,201.35	INGRESOS PROPIOS	
4143-01-3-02	DERECHOS DE CONEXIÓN DE AGUA	$ 2,131.77	INGRESOS PROPIOS	
4143-01-3-03	DERECHOS DE CONEXIÓN DE DRENAJE	$ 1,081.16	INGRESOS PROPIOS	
4143-01-3-04	RECONEXIONES	$ 74,252.71	INGRESOS PROPIOS	
4143-01-3-05	MEDIDORES	$ 59,534.58	INGRESOS PROPIOS	
4143-01-3-06	MATERIAL DE PLOMERÍA	$ 40,093.44	INGRESOS PROPIOS	
4143-01-3-07	MANO DE OBRA	$ 58,901.41	INGRESOS PROPIOS	
4143-01-3-08	VENTA DE AGUA EN PIPA	$ 8,613.00	INGRESOS PROPIOS	
4143-01-3-10	FRACCIONADORES	$ 87,182.46	INGRESOS PROPIOS	
4144-1	RECARGOS	$ 202,889.64	INGRESOS PROPIOS	
4144-2	MULTAS	$ 28,141.35	INGRESOS PROPIOS	
4311-1	RENDIMIENTO E INTERESES DE INVERSIÓN DE CAPITAL	$ 155,917.04	INGRESOS PROPIOS	
4213-008	OTROS INGRESOS	$ 14,039.98	INGRESOS PROPIOS	
	Total	**$ 5,438,854.48**		

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISÓ

L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ

Anexo C-19

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Actividades
Otros Ingresos y Beneficios

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Naturaleza	Características
	- - NO APLICA	- -		
	Total	$ -		

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISÓ

L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ

Anexo C-20

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Actividades
Gastos y Otras Pérdidas
Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
5111-1131	SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	$550,690.03	9.01	El organismo cuenta con una plantilla de 51 trabajadores de planta lo cual origina el erogaciones en este rubro
5112-1211	HONORARIOS SERVICIOS PERSONALES	$33,296.44	0.54	
5112-1221	SUELDOS BASE AL PERSONAL EVENTUAL	$465,407.62	7.62	Se cuenta con una plantilla de 75 trabajadores eventuales.
5112-1231	RETRIBUCION POR SERVICIOS DE CARÁCTER SOCIAL	$3,720.00	0.06	
5113-1311	PRIMAS DE ANTIGÜEDAD	$0.00	0.00	
5113-1321	PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	$5,769.53	0.09	
5113-1322	PRIMA DOMINICAL	$1,220.19	0.02	
5113-1323	GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	$81,826.61	1.34	
5113-1331	HORAS EXTRAORDINARIAS	$21,133.50	0.35	
5113-1332	PAGO DE DÍAS DE DESCANSO LABORADOS	$27,162.55	0.44	
5115-1511	CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DE TRABAJO	$46,808.59	0.77	
5115-1541	PRESTACIONES CONTRACTUALES MENSUALES	$36,300.00	0.59	
5115-1542	PRESTACIONES CONTRACTUALES ANUALES	$8,160.00	0.13	
5121-2111	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	$35,983.01	0.59	
5121-2141	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	$8,850.49	0.14	
5121-2151	MATERIAL IMPRESO E INFORMACIÓN DIGITAL	$22,239.00	0.36	
5121-2161	MATERIAL DE LIMPIEZA	$290.52	0.00	

Anexo C-20

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Actividades
Gastos y Otras Pérdidas
Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
5122-2211	ALIMENTACIÓN EN OFICINAS O LUGARES DE TRABAJO	$714.00	0.01	
5122-2213	ALIMENTACIÓN EN PROGRAMAS DE CAPACITACIÓN Y ADIESTRAMIENTO	$0.00	0.00	
5122-2231	UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN	$0.00	0.00	
5124-2411	PRODUCTOS MINERALES NO METÁLICOS	$26,738.95	0.44	
5124-2421	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	$19,660.40	0.32	
5124-2431	CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO	$1,056.55	0.02	
5124-2441	MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	$3,565.37	0.06	
5124-2471	ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN	$314,730.59	5.15	
5124-2491	OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	$227,244.43	3.72	
5125-2531	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS	$98,046.04	1.60	
5125-2591	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	$0.00	0.00	
5126-2611	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	$108,152.75	1.77	
5127-2711	VESTUARIOS Y UNIFORMES	$2,928.00	0.05	
5127-2721	PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN PERSONAL	$11,384.52	0.19	
5127-2731	ARTICULOS DEPORTIVOS	$0.00	0.00	
5127-2741	PRODUCTOS TEXTILES	$0.00	0.00	
5129-2911	HERRAMIENTAS MENORES	$13,090.48	0.21	
5129-2921	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS	$11,769.90	0.19	

Anexo C-20

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Actividades
Gastos y Otras Pérdidas
Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
5129-2931	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	$150.00	0.00	
5129-2941	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	$1,165.52	0.02	
5129-2961	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	$16,342.29	0.27	
5129-2981	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS	$5,599.99	0.09	
5131-3111	ENERGÍA ELÉCTRICA	$731,217.65	11.97	
5131-3121	GAS	$0.00	0.00	
5131-3131	AGUA	$2,990.00	0.05	
5131-3141	TELEFONÍA TRADICIONAL	$7,777.14	0.13	
5131-3151	TELEFONÍA CELULAR	$7,524.16	0.12	
5132-3221	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	$0.00	0.00	
5132-3231	ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINITRACIÓN	$0.00	0.00	
5132-3251	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	$0.00	0.00	
5132-3261	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	$39,975.00	0.65	
5132-3291	OTROS ARRENDAMIENTOS	$35,583.33	0.58	
5133-3311	SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORÍA Y RELACIONADOS	$0.00	0.00	
5133-3321	SERVICIOS DE DISEÑO, ARQUITECTURA, INGENIERÍA Y ACTIVIDADES	$0.00	0.00	

Anexo C-20

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Actividades
Gastos y Otras Pérdidas
Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
5133-3331	SERVICIOS DE CONSULTORÍA ADMINISTRATIVAS, PROCESOS. TÉCNICA Y EN TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	$23,275.86	0.38	
5133-3332	SERVICIOS EN TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	$0.00	0.00	
5133-3341	SERVICIOS DE CAPACITACIÓN	$16,000.00	0.26	
5133-3361	SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO, FOTOCOPIADO E IMPRESIÓN	$0.00	0.00	
5133-3381	SERVICIOS DE VIGILANCIA	$71,960.00	1.18	
5133-3391	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS INTEGRALES	$0.00	0.00	
5134-3411	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	$1,961.76	0.03	
5134-3451	SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES	$10,712.76	0.18	
5134-3471	FLETES Y MANIOBRAS	$1,926.10	0.03	
5135-3511	CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES	$750.00	0.01	
5135-3521	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	$0.00	0.00	
5135-3531	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	$0.00	0.00	
5135-3551	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	$12,664.77	0.21	
5135-3571	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	$2,412.07	0.04	

Anexo C-20

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Actividades
Gastos y Otras Pérdidas
Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
5136-3611	DIFUSIÓN POR RADIO, TELEVISIÓN Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES	$6,356.66	0.10	
5136-3621	DIFUSIÓN POR RADIO, TELEVISIÓN Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES COMERCIALES PARA PROMOVER LA VENTA DE BIENES O SERVICIOS	$18,083.09	0.30	
5139-3961	OTROS GASTOS POR RESPONSABILIDAD	$0.00	0.00	
5137-3711	OTROS GASTOS POR RESPONSABILIDAD	$0.00	0.00	
5137-3721	PASAJES TERRETRES	$12,945.44	0.21	
5137-3751	VIÁTICOS EN EL PAÍS	$23,214.64	0.38	
5138-3851	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	$2,551.08	0.04	
5139-3921	IMPUESTOS Y DERECHOS	$479,389.00	7.85	REGISTRO DE LOS DERECHOS POR EXTRACCION DE AGUAS SUBTERRANEAS Y DESCARGAS DE AGUAS RESIDUALES
5139-3922	IMPUESTOS SOBRE NÓMINA	$33,886.00	0.55	
5139-3925	TENENCIA Y CANJE DE PLACAS DE VEHÍCULOS OFICIALES	$0.00	0.00	
5139-3951	PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES	$0.00	0.00	
5139-3991	OTROS SERVICIOS GENERALES	$53,030.44	0.87	
5251-4511	PENSIONES	$155,428.96	2.54	
5513-001	DEPRECIACIÓN DE EDIFICIOS	$10,147.57	0.17	
5514-003	DEPRECIACIÓN SISTEMA DE MEDICIÓN	$0.00	0.00	
5515-001	DEPRECIACIÓN EQUIPO DE OPERACIÓN	$22,042.85	0.36	
5515-002	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE	$37,116.93	0.61	

Anexo C-20

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Actividades
Gastos y Otras Pérdidas
Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
5515-003	DEPRECIACIÓN EQUIPO DE CÓMPUTO	$11,726.80	0.19	
5515-004	DEPRECIACIÓN EQUIPO DE OFICINA	$2,527.35	0.04	
5515-005	DEPRECIACIÓN EQUIPO DE COMUNICACIÓN	$1,115.95	0.02	
5515-006	DEPRECIACIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	$264.99	0.00	
5515-007	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	$450.21	0.01	
5517-003	AMORTIZACIÓN DE SOFTWARE	$10,515.14	0.17	
5611-001	OBRAS DE AGUA	$2,051,155.31	33.57	
5611-002	OBRAS DRENAJE	$0.00	0.00	OBRAS PROSANEAR 2018
	Total	**$ 6,109,876.87**	**100.00**	

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
ELABORÓ

L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ

Anexo C-21

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
Modificaciones al Patrimonio Contribuido

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P, S.A.P.S.A.M.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
3110-1	PATRIMONIO	$ 6,862,492.65	$ 6,862,492.65	$ -	PATRIMONIO	PROPIOS
	Total	**$ 6,862,492.65**	**$ 6,862,492.65**	**$ -**		

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISÓ

L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ

Anexo C-22

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
Modificaciones al Patrimonio Generado

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
3220-1-001	RESULTADO EJERCICIO 1996	-$229,899.83	-$229,899.83	$ -	DEPURACION DE CUENTAS INCOBRABLES (H. AYUNTAMIENTO DE MATEHUALA). DEPURACION DE CHEQUES NO COBRADOS	
3220-1-002	RESULTADO EJERCICIO 1997	$2,361,423.23	$2,361,423.23	$ -		
3220-1-003	RESULTADO EJERCICIO 1998	-$2,550,374.98	-$2,550,374.98	$ -		
3220-1-004	RESULTADO EJERCICIO 1999	$879,116.41	$879,116.41	$ -		
3220-1-005	RESULTADO EJERCICIO 2000	$554,547.14	$554,547.14	$ -		
3220-1-006	RESULTADO EJERCICIO 2001	$1,445,030.01	$1,445,030.01	$ -		
3220-1-007	RESULTADO EJERCICIO 2002	$1,594,250.54	$1,594,250.54	$ -		
3220-1-008	RESULTADO EJERCICIO 2003	$3,018,554.28	$3,018,554.28	$ -		
3220-1-009	RESULTADO EJERCICIO 2004	$1,559,537.57	$1,559,537.57	$ -		
3220-1-010	RESULTADO EJERCICIO 2005	$3,020,520.96	$3,020,520.96	$ -		
3220-1-011	RESULTADO EJERCICIO 2006	$3,451,754.51	$3,451,754.51	$ -		
3220-1-012	RESULTADO EJERCICIO 2007	$1,946,627.31	$1,946,627.31	$ -		
3220-1-013	RESULTADO EJERCICIO 2008	$700,818.09	$700,818.09	$ -		
3220-1-014	RESULTADO EJERCICIO 2009	$3,655,251.66	$3,655,251.66	$ -		
3220-1-015	RESULTADO EJERCICIO 2010	-$7,478,888.45	-$7,478,888.45	$ -		
3220-1-016	RESULTADO EJERCICIO 2011	$11,170,313.76	$7,170,313.76	-$ 4,000,000.00		
3220-1-017	RESULTADO USUARIOS POR COBRAR 2011	$3,818,780.79	$3,818,780.79	$ -		
3220-1-018	RESULTADO EJERCICIO 2012	$24,360,785.98	$24,360,785.98	$ -		
3220-2013	RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR 2013	$6,289,570.16	$6,289,570.16	$ -		
3220-2014	RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR 2014	$15,964,044.17	$15,964,044.17	$ -		
3220-2015	RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR 2015	-$6,891,892.74	-$6,782,605.66	$ 109,287.08		
3220-2016	RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR 2016	$13,829,427.94	$13,829,427.94	$ -		
3220-2017	RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR 2017	$11,644,146.99	$11,644,146.99	$ -		
3220-2018	RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR 2018	$18,432,124.31	$18,432,124.31	$ -		
	Total	**$ 112,545,569.81**	**$ 108,654,856.89**	**-$ 3,890,712.92**		

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISÓ

L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ

Anexo C-23

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Flujos de Efectivo
Efectivo y Equivalentes
Flujo de Efectivo

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Cuenta	Concepto	2019	2018
Efectivo en bancos - Tesorería		**$ 10,000.00**	**$ 10,000.00**
1111-002	CAJA CHICA	$ 10,000.00	$ 10,000.00
Efectivo en bancos - Tesorería		**$ 2,600,302.39**	**$ 2,160,217.85**
1112-001	SANTANDER, S.A. CTA. 92000450003	$ 517,320.20	$ 420,023.89
1112-002	BANCOMER, CTA. 0450801151	$ 26,505.88	$ 26,505.88
1112-003	SANTANDER, 5190815834-9	$ 433,712.74	$ 1,036,644.59
1112-004	BANCOMER, 0150086827	$ 1,526,450.56	$ 319,137.25
1112-007	BANORTE, 0840856890	$ 19,508.47	$ 26,468.47
1112-008	BANCOMER PRODI GIC 0110818909	$ -	$ 329,248.73
1112-009	BANAMEX, S.A. CTA. 8085425683	$ 76,804.54	$ 2,189.04
Efectivo en bancos - Dependencias		**$ 13,607.12**	**$ 35,958.35**
1113-001	BANCOMER, CTA. 0150086916	$ 4,435.00	$ 26,786.23
1113-002	BANCOMER, 135174228 CONGELADA	$ 9,172.12	$ 9,172.12
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)		**$ 26,875,316.86**	**$ 23,746,700.70**
1114-003	BANCOMER, CTA. 2021723863	$ 24,291,843.49	$ 21,383,660.70
1114-009	BANCOMER, FONDOS INVERSIÓN AHORRO	$ 499,524.50	$ 325,891.45
1114-010	BANORTE	$ 2,083,948.87	$ 2,037,148.55
Fondos con afectación específica		**$ 558,532.15**	**$ 2,013,799.13**
1115-011	BBVA BANCOMER, PRODDER 2015, CTA. 0199098631	$ 0.13	$ 0.13
1115-017	BANCOMER PROSANEAR 2017, CTA. 0110786691	$ 9,587.89	$ 1,020,488.23
1115-018	BANCOMER PRODI 2017, CTA. 0110670006	$ 16,820.99	$ 342,656.45
1115-019	BANCOMER PRODDER 2017, CTA. 0110786687	$ 515,549.71	$ 650,654.32
1115-020	BANCOMER PROSANEAR 2018, CTA. 0112073803	$ 8,426.53	$ -
1115-022	BANCOMER PRODDER 2018 Cta. 0112122685	$ 8,146.90	$ -
Depósitos de Fondos de Terceros y otros		**$ -**	**$ -**
1116-1	DEPOSITOS EN GARANTIA	$ -	$ -
	Total efectivo y equivalentes	**$ 30,057,758.52**	**$ 27,966,676.03**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISÓ

L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ

Anexo C-24

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Flujos de Efectivo
Detalle de las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles realizadas durante el ejercicio 2019

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Bienes Muebles

Número de la cuenta contable	Nombre de la cuenta contable	Fecha de adquisición	Descripción de la adquisición	Costo total del bien mueble adqurido	Uso o destino	Importe pagado en el ejercicio
	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA					
1241-1-5111	GABINETE METALICO	31-ene-19	GABINETE METALICO	$ 4,362.07	RESGAURDO DE INFORMACION	$ 4,362.07
1241-1-5111	GABINETE METALICO	23-mar-19	GABINETE METALICO	$ 4,525.86	CONTABILIDAD	$ 4,525.86
1241-1-5111	GABINETE METALICO	23-mar-19	GABINETE METALICO	$ 4,525.86	CONTABILIDAD	$ 4,525.86
1241-1-5111	GABINETE METALICO	23-mar-19	GABINETE METALICO	$ 4,525.86	CONTABILIDAD	$ 4,525.86
1241-1-5111	GABINETE METALICO	23-mar-19	GABINETE METALICO	$ 4,525.86	CONTABILIDAD	$ 4,525.86
1241-1-5111	ESCRITORIO	22-mar-19	ESCRITORIO	$ 3,784.48	CONTABILIDAD	$ 3,784.48
1241-1-5111	IMPRESORA DE GAFETTES	28-jun-19	IMPRESORA DE GAFETTES	$ 30,962.89	COORDINACION DE RECURSOS MATERIALES	$ 30,962.89
	TOTAL MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA			**$ 57,212.89**		
	EQUIPO DE COMPUTO					
1241-3-5151	COMPUTADORA	07-ene-19	COMPUTADORA	$ 15,948.28	DIRECCION GENERAL	$ 15,948.28
1241-3-5151	EQUIPO DE COMPUTO	31-may-19	EQUIPO DE COMPUTO	$ 14,699.00	Dirección General/ Director	$ 14,699.00
1241-3-5151	EQUIPO DE COMPUTO	31-may-19	EQUIPO DE COMPUTO	$ 14,699.00	Coordinacion de Recursos Humanos/ Auxiliar Administrativo	$ 14,699.00
1241-3-5151	EQUIPO DE COMPUTO	31-may-19	EQUIPO DE COMPUTO	$ 14,699.00	Coordinacion de Control/ Coordinador	$ 14,699.00
1241-3-5151	EQUIPO DE COMPUTO	31-may-19	EQUIPO DE COMPUTO	$ 18,199.00	Gerencia de Planeación y Licitación	$ 18,199.00
1241-3-5151	EQUIPO DE COMPUTO	31-may-19	EQUIPO DE COMPUTO	$ 6,500.00	Coordinación de Comercial Operativa/ Coordinador	$ 6,500.00
	TOTAL EQUIPO DE COMPUTO			**$ 84,744.28**		
	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION					
1241-9-5191	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACION	16-ene-19	3 VIDEOCAMARAS	$ 6,439.66	SEGURIDAD	$ 6,439.66
	TOTAL OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION			**$ 6,439.66**		
	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE					
1244-1-5411	CAMIONETA RAM	31-may-19	CAMIONETA RAM	$ 193,017.24	GERENCIA DE PLANECION	$ 193,017.24

Anexo C-24

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Flujos de Efectivo
Detalle de las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles realizadas durante el ejercicio 2019

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Bienes Muebles

Número de la cuenta contable	Nombre de la cuenta contable	Fecha de adquisición	Descripción de la adquisición	Costo total del bien mueble adqurido	Uso o destino	Importe pagado en el ejercicio
	TOTAL OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION			**$ 193,017.24**		
	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE					
1241-9-5491	MOTOCICLETA	28-feb-19	MOTOCICLETA	$ 18,965.52	COBRANZA	$ 18,965.52
1241-9-5491	MOTOCICLETA	28-feb-19	MOTOCICLETA	$ 18,965.52	COBRANZA	$ 18,965.52
1241-9-5491	MOTOCICLETA	28-feb-19	MOTOCICLETA	$ 18,965.52	COBRANZA	$ 18,965.52
1241-9-5491	MOTOCICLETA	28-feb-19	MOTOCICLETA	$ 18,965.52	EFICIENCIA HIDRAULICA	$ 18,965.52
1241-9-5491	MOTOCICLETA	28-feb-19	MOTOCICLETA	$ 18,965.52	SUPERVISION	$ 18,965.52
	TOTAL OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE			**$ 94,827.59**		
	EQUIPO DE COMUNICACIÓN					
1246-5-5651	TELEFONO CELULAR	16-mar-19	TELEFONO CELULAR	$ 7,100.00	INSPECTOR COMERCIAL Y FACTURACION	$ 7,100.00
1246-5-5651	TELEFONO CELULAR	16-mar-19	TELEFONO CELULAR	$ 7,100.00	INSPECTOR COMERCIAL Y FACTURACION	$ 7,100.00
1246-5-5651	TELEFONO CELULAR	16-mar-19	TELEFONO CELULAR	$ 7,100.00	INSPECTOR COMERCIAL Y FACTURACION	$ 7,100.00
1246-5-5651	**TOTAL EQUIPO DE COMUNICACIÓN**			**$ 21,300.00**		
	MAQUINARIA Y EQUIPO					
1246-3-5631	COMPRESOR	28-feb-19	COMPRESOR DE AIRE	$ 3,517.24	PINTURA DE TANQUES	$ 3,517.24
1246-3-5631	MOTOBOMBA DE 3"	22-abr-19	MOTOBOMBA DE 3"	$ 6,500.00	ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	$ 6,500.00
	TOTAL MAQUINARIA Y EQUIPO			**$ 10,017.24**		
			TOTAL BIENES MUEBLES	**$ 467,558.90**		

SOFTWARE

Número de la cuenta contable	Nombre de la cuenta contable	Fecha de adquisición	Descripción del inmueble adquirido	Costo total del bien inmueble adquirido	Ubicación del bien	Importe pagado en el ejercicio
1251-5911	Licencias de Oficce	31-may-19	Licencias de Oficce	$ 12,700.00	SISTEMAS	$ 12,700.00
	TOTAL SOFTWARE			**$ 12,700.00**		
			TOTAL SOFTWARE	**$ 12,700.00**		

Anexo C-24

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Flujos de Efectivo
Detalle de las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles realizadas durante el ejercicio 2019

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Bienes Muebles

Número de la cuenta contable	Nombre de la cuenta contable	Fecha de adquisición	Descripción de la adquisición	Costo total del bien mueble adquirido	Uso o destino	Importe pagado en el ejercicio

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISÓ

L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ

Anexo C-25

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	**-$896,664.48**	**$ 6,020,294.00**
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	$ -	
Depreciación	$ 555,701.47	$ 482,041.38
Amortización	$ -	$ -
Incrementos en las provisiones	$ -	$ -
Incremento en inversiones producido por revaluación	$ -	$ -
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	$ -	$ -
Incremento en cuentas por cobrar	$ -	$ -
Partidas extraordinarias	$ -	$ -

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISÓ

L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ

Anexo C-26

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables
Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Mayo 2019

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

1. Ingresos Presupuestarios		**$ 31,266,774**
2. Más ingresos contables no presupuestarios		$ -
Incremento por variación de inventarios	$ -	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u	$ -	
Disminución del exceso de provisiones	$ -	
Otros ingresos y beneficios varios	$ -	
Otros ingresos contables no presupuestarios	$ -	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		$ -
Productos de capital	$ -	
Aprovechamientos capital	$ -	
Ingresos derivados de financiamientos	$ -	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	$ -	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		**$ 31,266,774**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISÓ

L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Mayo 2019
(Cifras en pesos)

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

1. Total de egresos (presupuestarios)			**$ 32,088,066**
2. Menos egresos presupuestarios no contables			**$ 8,956,138.49**
Mobiliario y equipo de administración	$	148,396.83	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	$	-	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	$	-	
Vehículos y equipo de transporte	$	287,844.83	
Equipo de defensa y seguridad	$	-	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	$	31,317.24	
Activos biológicos	$	-	
Bienes inmuebles	$	-	
Activos intangibles	$	12,770.00	
Obra pública en bienes propios	$	8,475,809.59	
Acciones y participaciones de capital	$	-	
Compra de títulos y valores	$	-	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	$	-	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	$	-	
Amortización de la deuda publica	$	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	$	-	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	$	-	
3. Más gastos contables no presupuestales			**$ 9,031,511.06**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	$	555,701.47	
Provisiones	$	-	
Disminución de inventarios	$	-	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	$	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones	$	-	
Otros Gastos	$	-	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	$	8,475,809.59	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)			**$ 32,163,439**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISÓ

L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ

Notas a los Estados Financieros

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

A) Contables:

B) Presupuestales:

NOTAS DE MEMORIA

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	$ 84,247,000.00	$ 84,247,000.00	$ -
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	$ 73,937,821.85	$ 64,133,090.20	-$ 9,804,731.65
8130	LEY DE INGRESOS MODIFICADA	$ -	$ -	$ -
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	$ 850,495.26	$ 1,012,883.88	$ 162,388.62
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	$ 9,458,682.89	$ 19,101,025.92	$ 9,642,343.03
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	$ 84,247,000.00	$ 84,247,000.00	$ -
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	$ 77,002,725.77	$ 62,896,125.00	-$ 14,106,600.77
8230	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	$ -	$ -	$ -
8240	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	$ 118,888.81	$ 109,497.30	-$ 9,391.51
8250	PRESUPUESTO DEVENGADO	$ 1,081,338.61	$ 803,384.16	-$ 277,954.45
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	$ 76,117.82	$ 150,999.42	$ 74,881.60
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	$ 5,967,928.98	$ 20,286,994.12	$ 14,319,065.14

C) Cuentas de Orden Contables:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
7410	DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	$ -	$ -	
7420	RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	$ -	$ -	
7511	OBRAS CON MEZCLA DE RECURSOS	$ 40,102,133.61	$ 40,102,133.61	
7521	OBRAS MEZCLA DE RECURSOS	$ 40,102,133.61	$ 40,102,133.61	

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas son correctos, verídicos y son responsabilidad del emisor.

C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISÓ

L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

1. Introducción:

El organismo operador ejerce atribuciones y funciones dentro de la jurisdicción que corresponde al Municipio de Matehuala, en términos de la ley de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Estado; opera, planea, programa, proyecta, presupuesta, construye, rehabilita, amplia, administra, conserva y mejora los sistemas de captación, desinfección, potabilización, conducción, almacenamiento y distribución de agua potable, así como los sistemas de alcantarillado, tratamiento de agua residual, rehusó de las mismas y manejo de lodos.

2. Panorama Económico y Financiero:

Según el Plan de Desarrollo Integral del Organismo Operador, el organismo muestra una liquidez financiera alta lo cual posibilita al organismo atender sus obligaciones de pago a corto plazo; lo cual le da suficiente holgura en sus finanzas.

3. Autorización e Historia:

Mediante decreto No. 149 publicado en el Periódico Oficial del estado de San Luis Potosí del 28 de Junio de 1991 se crea el organismo público descentralizado del H. Ayuntamiento de Matehuala, S.L.P., denominado: Servicio de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Matehuala, el cual proyectara, construirá, operara y administrara el servicio público municipal de agua potable que le corresponde prestar al municipio. Dicho Organismo gozara de personalidad jurídica y patrimonio propio y ejercerá sus funciones por conducto de un Consejo de Administración y de un Director General en los términos que establece su reglamento interno.

Posteriormente el 16 de Junio de 1997 se publica en el periódico oficial del estado el Decreto No. 827 mediante el cual se crea el organismo operador Paramunicipal descentralizado del H. Ayuntamiento de Matehuala, S.L.P., denominado Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Matehuala S.L.P., S.A.P.S.A.M., el cual sustituye al Organismo Paramunicipal anterior, el organismo que se crea cuenta con personalidad jurídica y patrimonio propio para operar, planear, programar, proyectar, presupuestar, construir, rehabilitar, ampliar, administrar, conservar y mejorar los sistemas de captación, desinfección, potabilización, conducción, almacenamiento y distribución de agua potable, así como los sistemas de alcantarillado, tratamiento de agua residual, rehuso de las mismas y manejo de lodos. El Organismo operador formara parte del Sistema de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento en los términos de la Ley de la materia y funcionara orgánicamente a través de un Consejo de Administración, un Director General y un Comisario, de acuerdo con los procedimientos y lineamientos que establece la Ley de la materia.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Con motivo de la Publicación del decreto 257 en el Periódico Oficial del estado mediante el cual se publica la Ley de Agua Potable, Alcantarillado, Tratamiento y Disposición de Aguas Residuales para el Estado y Municipios de San Luis Potosí, de fecha 29 de Diciembre del 2001, se modifica la forma de administrar al organismo al constituirse la figura de la Junta de Gobierno en lugar del Consejo de Administración que venía operando, dicha Junta de Gobierno estará presidida por el C. Presidente Municipal y concluirá este cargo en la fecha en que concluya su periodo constitucional al frente del H. Ayuntamiento al que corresponda.

a) Principales cambios en su estructura al mes de Junio 2019.

En la Centésima Cuadragésima Quinta Reunión de Junta de Gobierno se autorizó cambios a la estructura organizacional del Organismo: creándose la Gerencia de Planeación y Licitaciones debido a la amplitud y funciones que tenía la Gerencia Técnica realizada por sus Coordinaciones y lo cual dificultaba tener un control adecuado; por tanto la Gerencia Técnica se apoyara de las siguientes Coordinaciones: Coordinación de Control, Coordinación de Drenaje, Coordinación de Distribución y Coordinación de Saneamiento y la Gerencia de Planeación y Proyectos tendrá a cargo las siguientes coordinaciones: Coordinación de Proyectos, Coordinación de Licitaciones, Coordinación de Supervisan, Coordinaciones de Eficiencia Física, Hidráulica y Energética y la Coordinación de Construcción.

4. Organización y Objeto Social:

a) Objeto social.

Operar, planear, programar, proyectar, presupuestar, construir, rehabilitar, ampliar, administrar, conservar y mejorar los sistemas de captación, desinfección, potabilización, conducción, almacenamiento y distribución de agua potable, así como los sistemas de alcantarillado, tratamiento de agua residual, rehusó de las mismas y manejo de lodos.

b) Principales actividades.

Prestar el Servicio de Agua Potable, Alcantarillado Sanitario y Saneamiento de Aguas Residuales.

c) Régimen Jurídico que le es aplicable. (Forma como está dado de alta el Organismo ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público).

El régimen Jurídico ante la Secretaria de Hacienda y Crédito Público es el de: Personas Morales con fines no lucrativos.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

d) Consideraciones fiscales del Organismo:

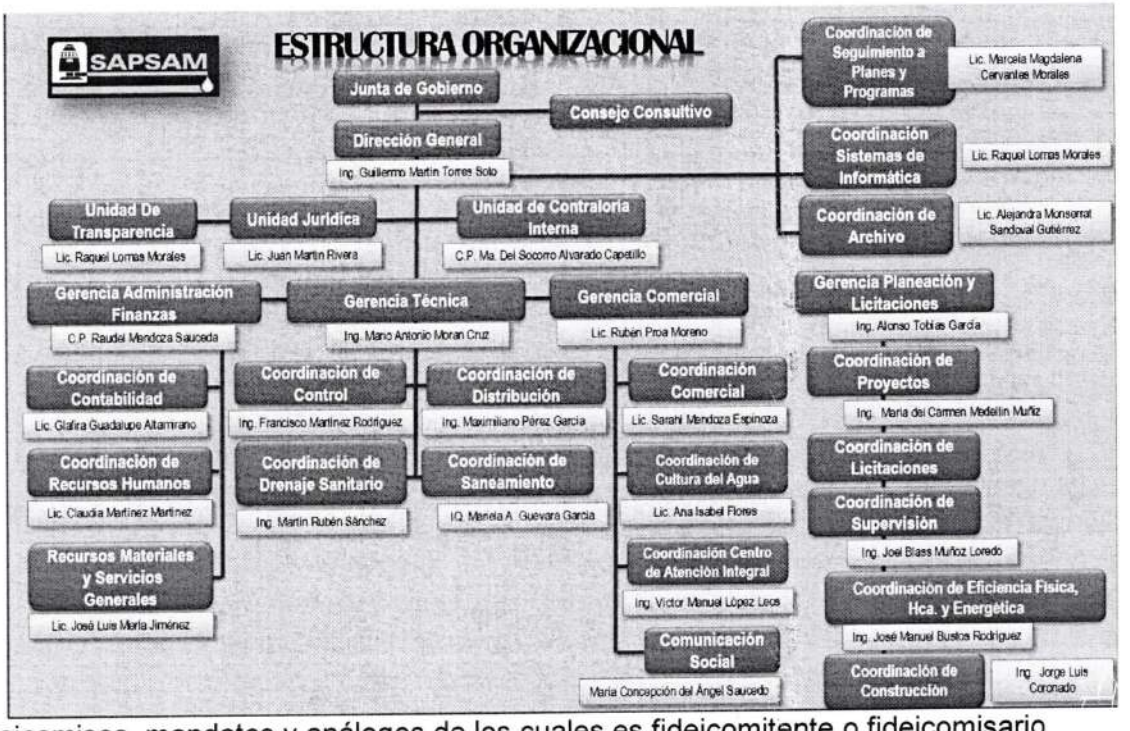
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldos y salarios.
- Presentar la declaración anual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) donde informen sobre los pagos y retenciones de servicios profesionales. (personas morales).
- Presentar la declaración anual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) donde se informe sobre las retenciones efectuadas por pagos de rentas de bienes inmuebles.
- Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios. Proporcionar la información del Impuesto al Valor Agregado (IVA) que se solicite en las declaraciones del Impuesto Sobre la Renta (ISR)
- Presentar la declaración mensual donde se informe sobre las operaciones con terceros para efectos de Impuesto al Valor Agregado (IVA).
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas por servicios profesionales.
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de las retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) realizadas por el pago de rentas de bienes inmuebles.
- Presentar la declaración y pago definitivo mensual de Impuesto al Valor Agregado (IVA) Presentar la declaración anual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) de personas morales.
- Presentar la declaración informativa anual de Subsidio para el Empleo.
- Presentar la declaración y pago de impuesto 2.5% sobre nómina.
- Presentar la declaración y pago de derechos por extracción de agua y descarga de aguas residuales.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

e) Estructura organizacional básica:



f) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

El organismo operador a la fecha no tiene Fideicomisos, mandatos y análogos.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros:

Conforme a la normatividad emitida por el Consejo de Armonización Contable y las disposiciones legales aplicables, el Organismo Operador inició durante el Ejercicio 2013 la observancia de las mismas. Por lo que a partir de mencionado Ejercicio y en lo futuro los Estados Financieros se adecuarán fin de dar cumplimiento a las normas emitidas por el mencionado Consejo. Para ello adquirió el Sistema de Armonización Contable Gubernamental (SACG), desarrollado por el Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas, sistema a través del cual este Organismo Operador ha emitido la Información financiera Presupuestal y Contable para el Ejercicio del 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018 y 2019. La Base de la preparación de los Estados Financieros no reconoce los efectos de la inflación.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Los procesos administrativos que originan los ingresos y los egresos reconocen en el momento contable del devengado, la etapa más relevante para el registro de las transacciones financieras

6. Políticas de Contabilidad Significativas:

a) **Inversiones Temporales:**
Las inversiones financieras valúan de acuerdo a su importe de adquisición adicionado por los intereses devengados y cobrados.

b) **Activo no Circulante:**
Constituido por el conjunto de bienes, valores y derechos de realización o disponibilidad con un plazo mayor a doce meses. Los bienes muebles e inmuebles se registran a su costo de adquisición y/o construcción incluyendo en estos últimos, los conceptos de mano de obra, material y gastos directos e indirectos, así como los gastos pre operativo.

c) **Hacienda Pública.**
Integrada por las aportaciones, los resultados de Ejercicios Anteriores, el Resultado del Ejercicio, las reservas para patrimonio y contingencias. En este último caso las reservas son afectadas cuando se originan las situaciones de hecho o reales, que a fin de no ver afectado el resultado del Ejercicio estas se abonan contra la cuenta correspondiente.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario:

El Organismo no lleva a cabo operaciones en moneda extranjera.

8. Reporte Analítico del Activo:

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

Los Bienes que integran el Activo Fijo e Intangible se registran al costo de adquisición y la depreciación de los mismos se calculan por el método de línea recta aplicando a su costo histórico las siguientes tasas anuales publicadas el día 15 de Agosto del 2012 en el Diario Oficial de la Federación que establece los Parámetros de la Estimación de Vida Útil considerando un uso normal y adecuado de las características del bien.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Tipo de Bienes	Porcentaje Anual
Edificios	3.30%
Pozos	10%
Equipo de Oficina	10%
Equipo de Transporte	20%
Equipo de Cómputo	33.30%
Maquinaria y Equipo	10%
Red de Distribución	4%
Equipo de Pozos	10%
Equipo de Radios	10%
Gastos de Organización	5%
Gastos Pre operativos	5%
Concesiones y Franquicias	33%

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

El Organismo no tiene Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

10. Reporte de la Recaudación:

a) Análisis del comportamiento de la recaudación:

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEMIENTO DE MATEHUALA
Estado de San Luis Potosi
Estado Analitico Mensual de Ingresos
Al 30/jun./2019

SAPSAM

Usr: Supervisor
Rep: rptAnaliticoPresupuestoIng

Fecha y hora de impresión: 11/jul./2019 01:41 p.m.

	Rubro de Ingreso	Presupuesto Vigente	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total	Diferencia (Vigente-Total)
43	Derechos por prestación de servicios	$55,567,000.00	$4,624,903.92	$4,261,463.16	$4,530,549.21	$4,625,816.67	$5,014,906.70	$4,710,976.15	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$27,768,516.81	$27,798,483.
43-01	DERECHOS	$55,567,000.00	$4,624,903.92	$4,261,463.16	$4,530,549.21	$4,625,816.67	$5,014,906.70	$4,710,975.15	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$27,768,516.81	$27,798,483.
43-01-1	SERVICIOS 16%	$14,640,000.00	$1,122,140.45	$1,197,636.22	$1,261,933.16	$1,222,403.50	$1,246,725.49	$1,358,291.80	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$7,409,130.64	$7,230,869.36
43-01-1-1	SERVICIOS DE AGUA POTABLE	$13,200,000.00	$1,005,380.28	$1,080,363.16	$1,132,160.31	$1,108,965.45	$1,127,943.34	$1,225,845.38	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$6,680,657.92	$6,519,342.08
43-01-1-2	DRENAJE 16%	$1,440,000.00	$116,760.17	$117,273.06	$129,772.87	$113,438.05	$118,782.15	$132,446.42	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$728,472.72	$711,527.28
43-01-2	SERVICIOS 0%	$35,160,000.00	$2,994,031.19	$2,658,405.32	$2,998,287.84	$2,924,928.56	$3,155,591.77	$3,018,691.47	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$17,749,936.15	$17,410,063.
43-01-2-1	SERVICIOS DE AGUA POTABLE	$31,200,000.00	$2,647,913.88	$2,349,877.76	$2,653,271.03	$2,592,450.80	$2,794,783.24	$2,675,184.52	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$15,713,481.23	$15,486,518.
43-01-2-2	DRENAJE 0%	$3,960,000.00	$346,117.31	$308,527.56	$345,016.81	$332,477.76	$360,808.53	$343,506.95	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$2,036,454.92	$1,923,545.08
43-01-3	OTROS DERECHOS	$5,767,000.00	$508,732.29	$405,421.62	$270,328.19	$478,484.61	$612,491.44	$333,991.88	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$2,609,450.02	$3,157,549.98
43-01-3-01	SOLICITUD DE CONEXION	$50,000.00	$2,936.25	$2,360.74	$2,416.94	$2,473.22	$2,378.35	$2,201.35	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$14,788.85	$35,211.15
43-01-3-02	DERECHOS DE CONEXION DE	$60,000.00	$3,550.47	$2,299.81	$2,482.39	$2,727.24	$2,691.88	$2,131.77	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$15,883.56	$44,116.44
43-01-3-03	DERECHOS DE CONEXION DE	$20,000.00	$1,225.51	$1,104.28	$869.75	$1,189.93	$1,369.54	$1,081.16	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$6,840.51	$13,159.49
43-01-3-04	RECONEXIONES	$624,000.00	$59,580.52	$55,403.33	$68,661.94	$70,192.56	$79,317.01	$74,252.71	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$407,428.07	$216,571.93
43-01-3-05	MEDIDORES	$600,000.00	$64,710.44	$56,596.96	$62,923.50	$61,756.71	$67,777.15	$59,534.58	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$375,300.24	$224,699.76
43-01-3-06	MATERIAL DE PLOMERIA	$576,000.00	$48,026.57	$33,770.50	$43,506.03	$40,200.17	$45,664.83	$40,083.44	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$251,241.54	$324,658.46
43-01-3-07	MANO DE OBRA	$1,020,000.00	$86,445.01	$55,926.80	$49,543.11	$67,652.89	$76,930.12	$58,901.41	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$393,400.14	$626,599.86
43-01-3-08	VENTA DE AGUA EN PIPA	$277,000.00	$16,937.53	$9,800.57	$22,201.32	$37,172.10	$50,216.41	$8,613.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$144,940.93	$132,059.07
43-01-3-10	FRACCIONADORES	$2,540,000.00	$225,316.58	$188,134.73	$17,623.17	$195,122.99	$286,145.85	$87,182.46	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$999,526.18	$1,540,473.82
45	Accesorios de Derechos	$882,000.00	$86,151.55	$71,442.36	$89,246.64	$97,327.70	$96,812.80	$98,302.79	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$539,283.84	$342,716.16
45-1	RECARGOS	$804,000.00	$74,694.03	$67,249.31	$81,649.06	$86,100.80	$85,362.76	$70,161.44	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$465,217.40	$338,782.60
45-2	MULTAS	$78,000.00	$11,457.52	$4,193.05	$7,597.58	$11,226.90	$11,450.04	$28,141.35	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$74,066.44	$3,933.56
79	Otros Ingresos	$1,500,000.00	$165,346.52	$139,645.16	$164,173.75	$166,199.15	$174,510.41	$155,917.04	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$965,792.07	$534,207.93
79-01	Otros Ingresos, Intereses Ganados	$1,500,000.00	$165,346.52	$139,645.16	$164,173.75	$166,199.15	$174,510.41	$155,917.04	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$965,792.07	$534,207.93
79-01-1	INTERESES BANCARIOS	$1,500,000.00	$165,346.52	$139,645.16	$164,173.75	$166,199.18	$174,510.41	$155,917.04	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$965,792.07	$534,207.93
83	Convenios	$26,296,000.00	$0.00	$19,962.08	$11,999.72	$46,838.29	$12,086.21	$14,039.98	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$104,886.28	$26,190,113.
83-008	OTROS INGRESOS	$19,993,000.00	$0.00	$19,962.08	$11,999.72	$46,896.29	$12,086.21	$14,039.98	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$104,886.28	$19,888,113.
83-1	DEVOLUCION DE DERECHOS DE I	$3,068,000.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$3,068,000.00
83-3	APORTACIONES CULTURA DEL A	$35,000.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$35,000.00
83-6	APORTACIONES PROSANEAR	$3,205,000.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$3,205,000.00
	Total	$84,347,000.00	$4,876,401.99	$4,492,412.76	$4,795,565.32	$4,936,341.35	$5,290,210.13	$4,975,254.96	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$29,371,479.10	$54,843,521.90

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:

a) El Organismo no tiene Deuda Publica.

12. Calificaciones otorgadas:

El Organismo operador no ha sido sujeto a alguna calificación crediticia, toda vez que no ha contratado crédito alguno.

13. Proceso de Mejora:

Durante el Ejercicio anterior la Dirección General en conjunto con sus áreas, llevaron a cabo el análisis de los indicadores operativos, comerciales, administrativos y financieros los cuales se encuentran plasmados dentro del Plan de Desarrollo Integral; por lo que las actividades de organismo se direccionan a las acciones plasmadas en dicho Plan de Desarrollo, con el propósito de mejorar los indicadores de cada una de las áreas tales como: la eficiencia física, la eficiencia energética, entre otros. Lo más importante que durante el ejercicio 2019 se continuó con la sectorización; proceso que nos ayudara a controlar la distribución de agua potable en la ciudad.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

14. Información por Segmentos:

El Organismo Operador no segmenta sus actividades.

15. Eventos Posteriores al Cierre:

A la fecha la obra correspondiente al acueducto la maroma tanto en su primer y segunda etapa no han concluido; la perforación del pozo profundo ya se concluyó. El registro de todas estas obras se llevara a cabo una vez que concluya la totalidad de esta obras y a su vez en conjunto con la Auditoria Superior del Estado se definirá el criterio a seguir para su registro contable, ya sea que afecta a la cuenta 5.6.1.1. Construcción de Bienes no capitalizables o en su defecto a resultados de ejercicios anteriores. A esta fecha la Comisión Nacional del Agua se encuentra llevando a cabo el proceso licitatorio para la construcción de la Presa la Maroma y en la que este organismo no contempla la aportación de recurso alguno para su construcción; sin embargo, una vez concluida la presa para la operación de la misma no se ha definido quien la llevara a cabo.

El Organismo operador en conjunto con la Universidad Autónoma de San Luis Potosí, desarrollaron un modelo económico que cuenta con las estimaciones poblacionales con sus probabilidades asociadas de esperanza de vida y sus probabilidades de jubilación de acuerdo con diversos escenarios posibles; el cálculo del pasivo contingente a valor presente de las pensiones; un modelo de simulación con variables fundamentales que permiten analizar las condiciones en las cuales se obtiene la viabilidad a largo plazo de un fondo o reserva necesaria, el articulado legal que permite la instrumentación del modelo de pensiones finales que se concrete.; por lo que en el este Ejercicio 2019 el trabajador está aportando el 2% de su nómina semanal y el organismo el 8% a fin de consolidar el fondo de pensiones del organismo.

Información Adicional.

a) **Descargas de Aguas Residuales**

Con fecha 28 de Mayo del 2009, el Organismo se incorporó al programa de asignación de derechos de recursos a que se refiere el artículo 279 de la Ley Federal de Derechos y programa de condonación de los créditos fiscales determinados o auto determinados que se hayan causado hasta el ejercicio 2007, por concepto del derecho por el uso o aprovechamiento de bienes de dominio público de la Nación como cuerpos receptores de las descargas de aguas residuales, incluyendo actualizaciones, recargos, multas y gastos

de ejecución, a que se refiere el Artículo Quinto Transitorio del Decreto por el que se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones legales de la Ley Federal de Derechos, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 24 de Diciembre 2007. Por lo que el Organismo se encuentra obligado al cumplimiento del Programa de Acciones comprometido ante la Comisión Nacional del Agua, así como informar semestralmente a la misma los avances físicos financieros del mismo.

Para el caso de asignación de los recursos a que se refiere el artículo 279 de la Ley Federal de Derechos, el Organismo deberá efectuar los pagos a su cargo que correspondan por el derecho de uso o aprovechamiento de bienes de dominio público de la Nación como cuerpos receptores de las descargas de aguas residuales; por lo que a la fecha el Organismo ha dado cumplimiento a dichos pagos de Derechos.

Ahora bien, por lo que refiere a la condonación de créditos a que se refiere el Artículo Quinto Transitorio del Decreto por el que se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones de la Ley Federal de Derechos, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 24 de Diciembre 2007, el Organismo autodeterminó Créditos Fiscales por un valor de $ 34,558,939.00 (Treinta y Cuatro Millones Quinientos Cincuenta y Ocho Mil Novecientos Treinta y Nueve Pesos 00/100 M.N) correspondientes a los Ejercicios Fiscales 2003, 2004, 2005, 2006 y 2007, que su vez estos se condonaran en proporción con los avances del Programa de Acciones el cual contempla la construcción de una Planta de Tratamiento para la Ciudad de Matehuala S.L.P. Es Importante señalar que en el caso de que los créditos fiscales, que no sean condonados en virtud del incumplimiento del Programa de Acciones, quedaran firmes y el Organismo deberá cubrirlos con sus accesorios correspondientes, pudiendo incorporarse a dichos adeudos los resultantes del ejercicio de las facultades de comprobación en materia de Derechos del Servicio de Administración Tributaria así como de la Comisión Nacional del Agua.

Con fecha 18 de Octubre 2010 la Dirección General del Organismo de Cuenca Cuencas Centrales del Norte de la Dirección de Revisión y Liquidación Fiscal de la Comisión Nacional del Agua, determino mediante oficio No. B00.00.R08.03D07LIQ.0033/10 crédito fiscal a cargo del Organismo por la cantidad de $9,101,570.52 (Nueve Millones Ciento un Mil Quinientos Setenta Pesos 52/100 M.N) por concepto de derechos por uso o aprovechamiento de bienes de dominio público de la Nación como cuerpos receptores de las descargas de aguas residuales correspondientes al Ejercicio Fiscal 2007, sin embargo la propia autoridad a petición expresa del Organismo incorporó dicho crédito fiscal al programa de condonación de los créditos fiscales determinados o auto determinados que se hayan causado hasta el ejercicio 2007 y cuyo eventual cobro está íntimamente relacionado con el cumplimiento del Programa de Acciones en comento.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2019

SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Con Fecha 26 de Junio del 2018 se recibió oficio de la Comisión Nacional del Agua en el cual informa sobre el adeudo por descargas de aguas residuales disminuyendo al pago de derechos del primer trimestre 2018; el remanente por disminuir por el adeudo de aguas residuales es de $4,327,179.45; a la fecha de Junio del 2019 disminuyendo los pagos por derechos de descargas efectivamente pagados tendríamos un nuevo saldo pendiente de pago por $ 1,508,123.45

16. Partes Relacionadas:

El organismo operador no tiene partes relacionadas ejerzan influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas:

17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de los Estados Financieros:

"***Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor***

C.P. RAUDEL MENDOZA SAUCEDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
REVISÓ

L.C. GLAFIRA GUADALUPE ALTAMIRANO FLORES
COORDINADOR DE CONTABILIDAD
ELABORÓ