



DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CD. VALLES  
 CARRETERA VALLES-MANTE KM 1.5, VALLE ALTO, C.P. 79026, VALLES, SAN LUIS POTOSI  
 CONTRALORIA INTERNA




*Contraloría  
 Recibido  
 10/08/2020  
 02:27 PM*

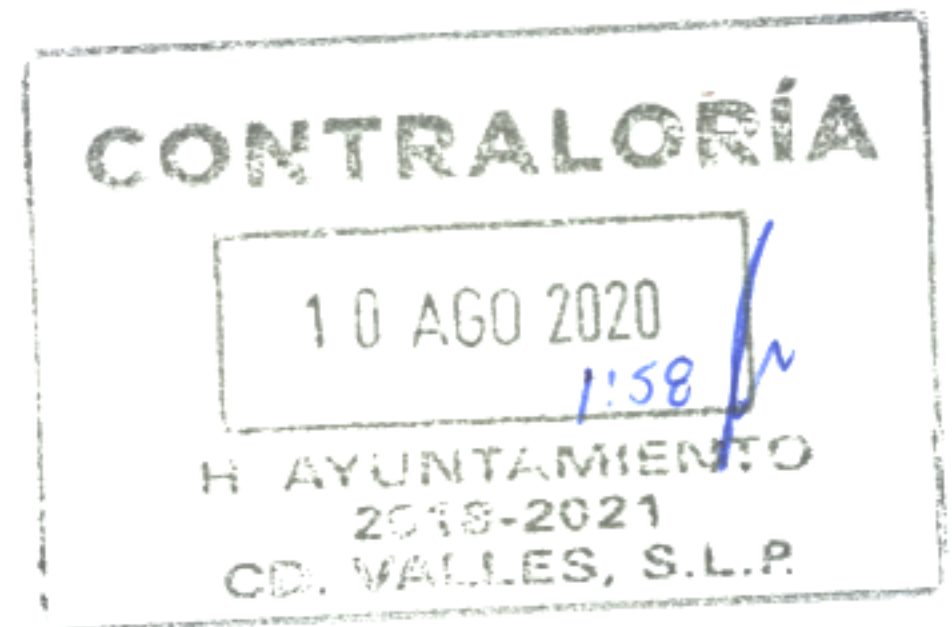
# DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS INTERMEDIOS E INFORME DE ACTIVIDADES 2DO. TRIMESTRE EJERCICIO 2020.

*Recibido 10/08/20*  


## DIRECCIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDAD VALLES, S.L.P.



*14:25 hrs*  






## CONTENIDO

- I. Introducción
- II. Opinión del Contralor Interno de la DAPA, de los estados financieros contables intermedios correspondiente al 2do. Trimestre Ejercicio 2020.
- III. Opinión del Contralor Interno de la DAPA, de los estados financieros presupuestales intermedios correspondiente al 2do. Trimestre Ejercicio 2020.
- IV. Estados Financieros:
  - I. Estado de Situación Financiera al 30 de junio 2020.
  - II. Estado de Actividades del 01 de enero al 30 de junio 2020.
  - III. Estado de Variación en la Hacienda Pública del 01 de enero al 30 de junio 2020.
  - IV. Estado de Cambios en la Situación Financiera del 01 de enero al 30 de junio 2020.
  - V. Estado de Flujos de Efectivo del 01 de enero al 30 de junio 2020.
  - VI. Estado Analítico del Activo del 01 de enero al 30 de junio 2020.
- V. Notas a los estados financieros al 30 de junio del 2020:
  - I. Notas de Desglose
  - II. Notas de Memoria.
  - III. Notas de Gestión Administrativa.
- VI. Estados presupuestarios:
  - I. Estado analítico de Ingresos Presupuestarios.
  - II. Estado analítico del Presupuesto de Egresos 2020.
    - i. Clasificación por objeto del gasto.
    - ii. Clasificación económica.
    - iii. Clasificación Administrativa.
    - iv. Clasificación Funcional.
- VII. Informe de Actividades de la Contraloría Interna 2do. Trimestre.





DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CD. VALLES  
CARRETERA VALLES-MANTE KM 1.5, VALLE ALTO, C.P. 79026, VALLES, SAN LUIS POTOSI  
CONTRALORIA INTERNA



## I. INTRODUCCIÓN

27 de julio del 2020

### A QUIEN CORRESPONDA:

De conformidad con el Artículo 101 Fracción IV de la Ley de Aguas para el Estado de San Luis Potosí, y demás disposiciones legales, emito el siguiente Dictamen, con relación al examen que practique selectivamente y con el objeto de expresar una opinión sobre la presentación razonable de la información financiera de la **DIRECCIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDAD VALLES, S.L.P.**, por el periodo del 1 de abril al 30 de junio del 2020.

La Contraloría Interna de la **DIRECCIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDAD VALLES, S.L.P.**, es un órgano regulador, de control y de fiscalización de los recursos públicos, que tiene por objeto propiciar un manejo eficaz y eficiente de los mismos, que permita coadyuvar a satisfacer las legítimas necesidades de los usuarios, por lo cual está facultada para realizar auditorías a las diferentes áreas de la Administración Pública del Organismo operador para lograr promover en todo momento la implementación de controles internos que garanticen la legalidad, austeridad y buen manejo en cuanto al gasto efectivamente realizado; de igual manera, se verifican cada una de las áreas en cuanto a la presentación del servicio y la utilización de los recursos, que permita sobrellevar la adecuada prestación de los trabajos que los usuarios esperan sean cumplidos de conformidad con la normativa vigente.





## II. OPINIÓN DEL CONTRALOR INTERNO DE LA DAPA, DE LOS ESTADOS FINANCIEROS CONTABLES INTERMEDIOS CORRESPONDIENTE AL 2DO. TRIMESTRE EJERCICIO 2020.

He revisado los estados financieros contables adjuntos de la Dirección de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Ciudad Valles, S.L.P. que corresponden al 2do. Trimestre del ejercicio fiscal 2020, mismos que me fueron entregados por la Subdirección de Administración y Finanzas el día 24 de julio del presente año; y que son integrados por el Estado de Situación Financiera, Estado de Actividades, Estado de Variación en la Hacienda Pública, Estado de Cambios en la Situación Financiera, Estado de Flujos de Efectivo y el Estado Analítico del Activo al 30 de junio 2020. Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las reglas emitidas por el CONAC.

### **Responsabilidad de la Subdirección de Administración y Finanzas en relación con los estados financieros.**

El Subdirector de administración y finanzas es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de conformidad con las reglas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), las Normas de Información Financiera, y del control que la Administración considere necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de desviación material, debido a fraude o error.

### **Responsabilidad del contralor interno.**

Mi responsabilidad consiste en emitir un informe sobre estos estados financieros basado en mi revisión. Los estados financieros de 2019, que se presentan para fines comparativos de conformidad con las Normas de Información Financiera, no fueron objeto de mi revisión.

Mi revisión fue realizada de acuerdo con la Norma para Trabajos de Revisión 9020, emitida por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos. Esta norma requiere que la revisión sea planeada y realizada de tal forma que permita obtener una seguridad moderada de que los estados financieros no contienen errores importantes. Una revisión se limita primordialmente a investigaciones con el personal del Organismo Operador y a procedimientos analíticos aplicados a la información financiera, por lo que proporciona un menor grado de seguridad que una auditoría. No he realizado una auditoría de los estados financieros antes indicados y, en consecuencia, no expreso una opinión sobre los mismos.





DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CD. VALLES  
CARRETERA VALLES-MANTE KM 1.5, VALLE ALTO, C.P. 79026, VALLES, SAN LUIS POTOSI  
CONTRALORIA INTERNA



## Salvedades

Se mantiene el fondo de las cajas recaudadoras en \$37,000.00. El cajero contribuye a la fluidez de los pagos y evita el contacto con el personal como medida de prevención e higiene implementada por la contingencia del COVID-19.

En la nota correspondiente a las cuentas por cobrar, se realiza la estimación de los saldos de IVA trasladado contra IVA acreditable arrojando un saldo a favor de \$1'144,168.31 correspondiente a 2018, un saldo a favor de \$3'508,978.72 correspondiente a 2019 y un saldo a favor de \$2'787,394.87 correspondiente a 2020 sin embargo, efectivamente no se ha recuperado ese saldo ante el SAT.

Se observa un incremento en la cuenta de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo derivado de los préstamos a personal sindicalizado, de base y de confianza a cuenta de sueldos pasando de \$156,818.39 en el trimestre anterior a \$237,130.39 en el presente trimestre. Los gastos a comprobar por viajes de funcionarios y empleados ascienden a la cantidad de \$184,633.34.

Respecto a la cuenta Ingresos por recuperar a Corto Plazo se menciona que, en comparación con el trimestre anterior, esta cuenta aumentó un 3.58% quedando con saldo de \$35'158,419.18.

La cuenta correspondiente de Almacén de Materiales y Suministro aumentó respecto al trimestre anterior pasando de \$645,792.89 a \$773,650.26; material generalmente utilizado en la reparación y mantenimiento de fugas de las líneas de conducción y drenaje.

Como lo menciona la Nota a los Estados Financieros correspondiente a Construcciones en Proceso de Bienes existe la cantidad de \$5,589,635.15 registrados como mantenimientos de drenajes pagados al Municipio de Ciudad Valles, S.L.P., de los cuales nunca se entregaron expedientes técnicos y financieros de las obras; así como la obra en proceso de Planta de bombeo de la zona industrial presupuesto CEA-DAPA-002-2018 por la cantidad de \$2,299,887.62 en la cual se pagaron dos estimaciones al proveedor Hidráulica de la Huasteca S.A. de C.V., sin tener documentos técnicos que avalen el avance de obra. Dichas observaciones se encuentran también reflejadas en el Dictamen de la Dirección entrante en el Proceso de Entrega-Recepción, y ha sido turnado a la Contraloría Interna del organismo para los procedimientos a que dé lugar, refiriéndose que a la fecha se han recibido las comparecencias por escrito de los ex funcionarios involucrados por lo que se continúa con el proceso de investigación por parte de esta Contraloría; así mismo se ha rescindido administrativamente el contrato con el proveedor Hidráulica de la Huasteca S.A. de C.V., se ha hecho el levantamiento físico del estatus de la obra y se ha iniciado el proceso de reclamación de las fianzas por parte de Dirección General. El primer hecho está siendo en procedimiento de responsabilidad administrativa, en tanto el segundo ya se encuentra en espera del convenio con el proveedor para su reintegro por la diferencia faltante.





DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CD. VALLES  
CARRETERA VALLES-MANTE KM 1.5, VALLE ALTO, C.P. 79026, VALLES, SAN LUIS POTOSI  
CONTRALORIA INTERNA



No se ha depurado la cantidad de \$30,147.62 sobre gastos pagados por adelantado.

Se tiene registrado dentro de la cuenta Otros Activos Diferidos la cantidad de \$81,776.32 como depósitos en garantía en la Comisión Federal de Electricidad.

Dentro de las cuentas de pasivos circulante, encontramos el rubro de servicios personales por pagar a corto plazo con un importe de \$13'299,508.09 aumentando en un 28.59%; y también es importante mencionar el registro en cuentas de orden pasivos contingentes por la cantidad de \$10'202,574.85.

En cuanto al rubro que corresponde a los proveedores por pagar a corto plazo, éste se incrementó respecto al trimestre anterior en un 19.02% quedando en un importe de \$7'897,226.81 por lo que el Departamento de Administración y Finanzas refiere a las obras en proceso y mantenimiento a la red de agua potable, alcantarillado, saneamiento y tratamiento de aguas residuales, así como también artículos y papelería de oficina y stock del almacén.

Respecto a la Nota Financiera Retenciones y Contribuciones por Pagar se hace mención que la Administración del Organismo Operador de Agua Potable tiene pendientes de realizar el pago de las contribuciones fiscales las cuales ascienden a la cantidad de \$39'461,150.46 que aumentó en 6.80% respecto al trimestre anterior. La Subdirección de Administración y Finanzas realizó pagos parciales de ISR 2019 por la cantidad de \$1'600,265 en el ejercicio fiscal 2019, y durante el segundo trimestre 2020 realizó un abono por \$331,948.00. De igual forma se realizaron abonos parciales al ISN 2019 en el ejercicio fiscal 2019 por la cantidad de \$229,082.17 sin embargo durante el primer semestre 2020 no se ha realizado abono alguno.

Se ha registrado como pendiente de pago al INFONAVIT los bimestres Enero-Febrero, Marzo-Abril y Mayo-Junio por la cantidad de \$1'685,849.30.

Es una obligación importante el regularizar al organismo en los conceptos de Contribuciones Fiscales que llevan implícitos una responsabilidad administrativa y penal.

## Informe

Basado en mi revisión, excepto por los hechos descritos en el párrafo **salvedades**, no tuve conocimiento de situación alguna que llamara mi atención para considerar que los estados financieros contables que se acompañan de la Dirección de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Ciudad Valles, S.L.P., al 30 de junio de 2020 no estén presentados razonablemente, en todos los aspectos importantes, de conformidad con las Normas de Información Financiera mexicanas y el Consejo Nacional de Armonización contable. Independientemente de lo antes descrito, se debe tener especial cuidado e interés en la disminución de los pasivos contraídos durante el ejercicio y el pago de obligaciones fiscales,





DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CD. VALLES  
CARRETERA VALLES-MANTE KM 1.5, VALLE ALTO, C.P. 79026, VALLES, SAN LUIS POTOSI  
CONTRALORIA INTERNA



evitando así su presunta responsabilidad en la comisión de una falta administrativa grave, como lo es el desvío de recursos públicos.

### Otras cuestiones

El día 03 de octubre del 2019 se abrieron las instalaciones de la Dirección de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Ciudad Valles, S.L.P. a través de una resolución emitida por la Junta Local de Conciliación y Arbitraje de SLP.

Atentamente

C.P. Eduardo Cuauhtémoc Prado Pedraza  
Contralor Interno de la DAPA  
Ciudad Valles, S.L.P.  
27 de julio del 2020





### III. OPINIÓN DEL CONTRALOR INTERNO DE LA DAPA, DE LOS ESTADOS FINANCIEROS PRESUPUESTALES INTERMEDIOS CORRESPONDIENTE AL 2DO. TRIMESTRE EJERCICIO 2020.

He revisado los estados financieros presupuestarios adjuntos de la Dirección de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Ciudad Valles, S.L.P. que corresponden al 2do. Trimestre del ejercicio fiscal 2020, mismos que me fueron entregados por la Subdirección de Administración y Finanzas el 24 de julio del presente año; que comprende el Estado analítico de Ingresos Presupuestarios y el Estado analítico del Presupuesto de Egresos 2020 en sus siguientes clasificaciones: Clasificación por objeto del gasto, Clasificación económica, Clasificación Administrativa y Clasificación Funcional al 30 de junio del 2020. Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las reglas emitidas por el CONAC.

#### **Responsabilidad de la Subdirección de Administración y Finanzas en relación con los estados financieros.**

El subdirector de administración y finanzas es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de conformidad con las reglas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), las Normas de Información Financiera, y del control que la Administración considere necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de desviación material, debido a fraude o error.

#### **Responsabilidad del contralor interno.**

Mi responsabilidad consiste en emitir un informe sobre estos estados financieros basado en mi revisión. Los estados financieros de 2019, que se presentan para fines comparativos de conformidad con las Normas de Información Financiera, no fueron objeto de mi revisión.

Mi revisión fue realizada de acuerdo con la Norma para Trabajos de Revisión 9020, emitida por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos. Esta norma requiere que la revisión sea planeada y realizada de tal forma que permita obtener una seguridad moderada de que los estados financieros no contienen errores importantes. Una revisión se limita primordialmente a investigaciones con el personal del Organismo Operador y a procedimientos analíticos aplicados a la información financiera, por lo que proporciona un menor grado de seguridad que una auditoría.





No he realizado una auditoría de los estados financieros antes indicados y, en consecuencia, no expreso una opinión sobre los mismos.

### Salvedades

Respecto al Estado Presupuestario de Egresos, se observa un subejercicio negativo en los siguientes rubros: Servicios de instalación, reparación y mantenimiento (-4'666,946.53); Maquinaria, otros equipos y herramientas (-1',309,562.14); Obra pública en bienes propios (-123,576.15) y Adeudos de ejercicios fiscales anteriores -ADEFAS- (-1'511,147.82); es decir, aún y tomando en cuenta las modificaciones presupuestales a la fecha de junio 2020, el presupuesto de egresos ha sido rebasado en esos conceptos por dichas cantidades, debiéndose realizar los ajustes presupuestarios pertinentes aprobados por la H. Junta de Gobierno.

En relación con la Nota Financiera CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTALES Y CONTABLES ASI COMO LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, se observa que la conciliación entre los ingresos presupuestales y contables; así como los egresos presupuestarios y los gastos contables **se encuentran erróneas**, a saber:

De conformidad con el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables publicado en el Diario Oficial de la Federación el 6 de octubre de 2014 y reformado el 27-09-2018, el punto número 1 debe coincidir con el importe devengado total del Estado Analítico de Ingresos del periodo, sin embargo se puede observar que el rubro de Derechos devengados no coincide con el rubro de Derechos del Estado de Actividades por una cantidad mínima de \$122.17 (donde encontramos la primer inconsistencia), la segunda observación es que en el punto 2. "Más ingresos contables no presupuestarios" no se encuentra registrado el importe de ingresos financieros por la cantidad de \$15.45; estos importes no permiten coincidir –conciliar- en el punto 4. "Total de Ingresos contables" importe que debe coincidir con la cifra del renglón de "Total de Ingresos y Otros Beneficios" del periodo actual 2020 del Estado de Actividades (contable), siendo este por la cantidad de \$61'391,245.20.

Al realizar la revisión de la conciliación de egresos presupuestarios y contables se encontró en el Punto 2. *Menos egresos presupuestarios no contables* no se contemplaron las cantidades de Materiales y suministros (-\$1'418,901.06) y de Servicios Generales (\$145,498) que existen como diferencia entre el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos y el Estado de Actividades tal y como lo marca el Instructivo de llenado del Formato de Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables; al haberse considerado dichos importes se tendría que en el punto 4. Total de Gastos Contables, se refleja el resultado de restar a los Egresos





DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CD. VALLES  
CARRETERA VALLES-MANTE KM 1.5, VALLE ALTO, C.P. 79026, VALLES, SAN LUIS POTOSI  
CONTRALORIA INTERNA



Presupuestarios los Egresos Presupuestarios No Contables y sumar los Gastos Contables No Presupuestarios, obteniéndose así el Total de Gastos Contables, importe que debe coincidir con la cifra del renglón de "Total de Gastos y Otras Pérdidas" del periodo actual 2020 del Estado de Actividades (contable), siendo de \$64'241,870.58.

### Informe

Basado en mi revisión, excepto por los hechos descritos en el párrafo **salvedades**, no tuve conocimiento de situación alguna que llamara mi atención para considerar que los estados financieros presupuestarios que se acompañan de la Dirección de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Ciudad Valles, S.L.P., al 31 de marzo de 2020, no estén presentados razonablemente, en todos los aspectos importantes, de conformidad con las Normas de Información Financiera mexicanas y el Consejo Nacional de Armonización Contable. Independientemente de lo anterior, se debe poner interés en solventar el formato de conciliación entre los estados financieros contables y presupuestales, ya que como se observó, estos son generados por el SAACG, razón por la que debe solicitarse al proveedor una revisión de los mismos, en caso de ser necesario.

Atentamente

C.P. Eduardo Cuauhtémoc Prado Pedraza  
Contralor Interno de la DAPA  
Ciudad Valles, S.L.P.  
27 de julio del 2020





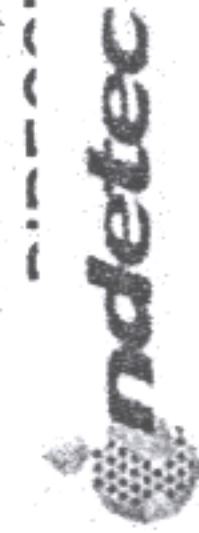


DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CD. VALLES  
CARRETERA VALLES-MANTE KM 1.5, VALLE ALTO, C.P. 79026, VALLES, SAN LUIS POTOSI  
CONTRALORIA INTERNA



- IV. ESTADOS FINANCIEROS
- V. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DEL 2020
- VI. ESTADOS PRESUPUESTARIOS





COMUNIDAD DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDAD VALLES  
ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ



Estado de Situación Financiera

Al 30/jun/2020

Usu: JULIO

Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Fecha y 15/jul/2020

hora de Impresión 01:55 p.m.

	2020	2019	PASIVO	2020	2019
<b>ACTIVO</b>					
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$52,654,505.47	\$48,613,155.17	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$61,222,634.48	\$49,928,084.86
INVENTARIOS	\$2,691,079.14	\$1,917,732.90	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$61,222,634.48	\$49,928,084.86
RENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$37,000.00	\$29,500.00	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$13,299,508.09	\$9,094,086.52
RENTAS TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$2,154,079.14	\$1,888,232.90	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PL	\$7,897,226.81	\$5,428,972.89
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$500,000.00	\$0.00	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$39,461,150.46	\$35,032,782.85
RENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$49,189,776.07	\$45,478,988.78	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	\$564,749.12	\$372,242.60
RENTAS DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$13,531,903.42	\$10,400,869.56	<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>	\$0.00	\$0.00
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$499,453.47	\$236,320.04	<b>Total del Pasivo</b>	\$61,222,634.48	\$49,928,084.86
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$35,158,419.18	\$34,841,799.16	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
ALMACENES	\$773,650.26	\$1,216,433.49	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	\$132,229,356.53	\$132,229,356.53
INVENTARIOS DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	\$773,650.26	\$1,216,433.49	APORTACIONES	\$132,229,356.53	\$132,229,356.53
<b>Total de Activos Circulantes</b>	\$52,654,505.47	\$48,613,155.17	<b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>	\$65,585,473.94	\$71,693,926.86
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	-\$2,650,625.38	\$6,758,844.06
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN F	\$206,382,959.48	\$205,238,213.08	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$67,496,705.34	\$60,738,089.01
TERRENOS	\$187,317,384.03	\$186,192,355.40	RESERVAS	\$8,015,055.59	\$8,015,055.59
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	\$2,041,895.00	\$2,041,895.00	RESERVAS POR CONTINGENCIAS	\$8,015,055.59	\$8,015,055.59
INFRAESTRUCTURA	\$14,597,979.38	\$14,597,979.38	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$7,075,661.61	-\$3,818,061.80
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚ	\$161,429,461.73	\$160,687,985.00	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	-\$3,257,599.81	\$0.00
BIENES MUEBLES	\$9,248,047.92	\$8,864,496.02	<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA H/</b>	\$0.00	\$0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$24,638,591.72	\$24,000,570.97	<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	\$197,814,830.47	\$203,923,283.39
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$4,701,825.66	\$4,439,684.74	<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	\$259,037,464.95	\$253,851,368.25
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$9,900.00	\$9,900.00			
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$479,605.80	\$479,605.80			
AQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$4,869,546.08	\$4,669,546.08			
ACTIVOS INTANGIBLES	\$14,577,714.18	\$14,201,834.35			
SOFTWARE	\$1,914,784.93	\$1,914,784.93			
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIE	-\$7,599,725.14	-\$6,981,422.16			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-\$7,599,725.14	-\$6,981,422.16			
ACTIVOS DIFERIDOS	\$111,923.94	\$111,923.94			
COSTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	\$30,147.62	\$30,147.62			
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$81,776.32	\$81,776.32			
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	\$206,382,959.48	\$205,238,213.08			
<b>Total del Activo</b>	\$259,037,464.95	\$253,851,368.25			





DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDA  
ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ  
Estado de Actividades

Usu: JULIO  
Rep: rptEstadoActividades

Del 01/ene/2020 al 30/jun/2020

Fecha y hora de Impresión 15/jul/2020 01:58 p.m.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	\$61,391,229.75	\$51,626,683.12
DERECHOS	\$61,391,229.75	\$51,626,683.12
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$0.00	\$3,084.35
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$0.00	\$3,084.35
APORTACIONES	\$0.00	\$3,084.35
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	\$15.45	\$782.81
INGRESOS FINANCIEROS	\$15.45	\$782.81
INTERESES GANADOS DE TÍTULOS, VALORES Y DEMÁS INSTRUMENTOS FINANCIEROS	\$15.45	\$741.14
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>\$61,391,245.20</b>	<b>\$51,630,550.28</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	\$63,596,070.10	\$52,562,913.38
SERVICIOS PERSONALES	\$24,913,893.17	\$30,648,661.29
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$5,648,111.47	\$3,466,597.56
SERVICIOS GENERALES	\$33,034,065.46	\$18,447,654.53
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$27,497.50	\$5,035.00
AYUDAS SOCIALES	\$27,497.50	\$5,035.00
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	\$618,302.98	\$413,141.43
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$618,302.98	\$413,141.43
INVERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
<b>Total de Gastos y otras Pérdidas</b>	<b>\$64,241,870.58</b>	<b>\$52,981,089.81</b>
<b>Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>-\$2,850,625.38</b>	<b>-\$1,350,539.53</b>

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

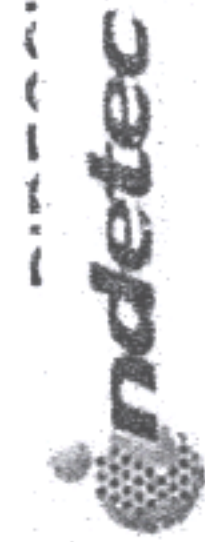
\_\_\_\_\_  
LIC. ADRIAN ESPER CARDENAS  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

\_\_\_\_\_  
ING. MARCO ANTONIO GUILLEN R. VERA  
DIRECTOR GENERAL

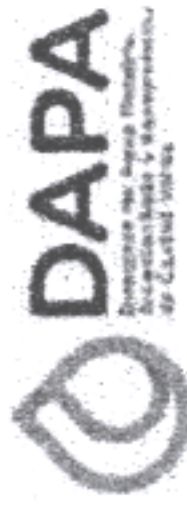
\_\_\_\_\_  
C.P. NICACIO GERARDO BALDERAS MOCTEZUMA  
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

\_\_\_\_\_  
C.P. EDUARDO CUAUHEMOC PRADO PEDRAZA  
CONTRALOR INTERNO





**COMUNIDAD DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDAD VALLES**  
**ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ**  
**Estado de Situación Financiera**



Usr: JULIO  
 Rep: rptEstadoSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión | 15/jul/2020 | 01:55 p.m.

Al 30/jun/2020

	2020	2019
<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>		
<b>LEY DE INGRESOS.</b>		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$132,325,504.00	\$121,150,888.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$70,934,380.97	\$16,708,112.24
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$1,217,570.11
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$61,391,123.03	\$105,660,346.87
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$57,866,702.37	\$94,809,038.46
<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS.</b>		
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$132,325,504.00	\$121,150,888.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$58,521,001.84	\$0.00
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	-\$9,435,197.58
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$73,804,502.16	\$111,715,690.42
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$70,977,694.57	\$111,525,454.69
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$57,007,719.88	\$99,614,493.49
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$56,934,330.19	\$99,534,146.45

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

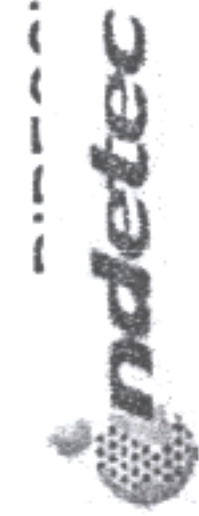
\_\_\_\_\_  
 LIC. ADRIAN ESPER CARDENAS  
 PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

\_\_\_\_\_  
 ING. MARCO ANTONIO GUILLEN RIVERA  
 DIRECTOR GENERAL

\_\_\_\_\_  
 C.P. NICACIO GERARDO BALDERAS MOCTEZUMA  
 SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

\_\_\_\_\_  
 C.P. EDUARDO CUAUHTEMOC PRADO PEDRAZA  
 CONTRALOR INTERNO





**SISTEMA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDAD VALLES**  
**ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ**



Estado de Variación en la Hacienda Pública  
 Del 01/ene/2020 Al 30/jun/2020

Usu: JULIO  
 Rep: rptEstadoVariacionHacienda

Fecha y hora de Impresión 15/jul/2020 01:59 p.m.

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2019</b>	<b>\$132,229,356.53</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$132,229,356.53</b>
APORTACIONES	\$132,229,356.53	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$132,229,356.53
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
<b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2019</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$64,935,082.80</b>	<b>\$6,758,844.06</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$71,693,926.86</b>
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$6,758,844.06	\$0.00	\$6,758,844.06
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$60,738,089.01	\$0.00	\$0.00	\$60,738,089.01
REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$8,015,055.59	\$0.00	\$0.00	\$8,015,055.59
<b>RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>\$0.00</b>	<b>-\$3,818,061.80</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>-\$3,818,061.80</b>
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2019</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>
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
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2019</b>	<b>\$132,229,356.53</b>	<b>\$64,935,082.80</b>	<b>\$6,758,844.06</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$203,923,283.39</b>
<b>CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>
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
<b>VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$6,758,616.33</b>	<b>-\$12,867,069.25</b>	<b>\$0.00</b>	<b>-\$6,108,452.92</b>
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	-\$2,850,625.38	\$0.00	-\$2,850,625.38
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$6,758,616.33	-\$6,758,844.06	\$0.00	-\$227.73
REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
<b>RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>-\$3,257,599.81</b>	<b>\$0.00</b>	<b>-\$3,257,599.81</b>
<b>CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2020</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>
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
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020</b>	<b>\$132,229,356.53</b>	<b>\$71,693,699.13</b>	<b>-\$6,108,225.19</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$197,814,830.47</b>





DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDA  
ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ  
Estado de Cambios en la Situación Financiera  
Del 01/ene/2020 Al 30/jun/2020

Usu: JULIO

Rep: rptEstadoCambiosSituacionFinanciera

Fecha y hora de Impresión 15/jul/2020 02:00 p.m.

	<u>Origen</u>	<u>Aplicación</u>
<b>ACTIVO</b>		\$5,186,096.70
<b><u>ACTIVO CIRCULANTE</u></b>		<u>\$4,041,350.30</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		\$773,346.24
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		\$3,710,787.29
ALMACENES	\$442,783.23	
<b><u>ACTIVO NO CIRCULANTE</u></b>		<u>\$1,144,746.40</u>
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		\$1,125,028.63
BIENES MUEBLES		\$638,020.75
ACTIVOS INTANGIBLES		
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$618,302.98	
ACTIVOS DIFERIDOS		
<b>PASIVO</b>	\$11,294,549.62	
<b><u>PASIVO CIRCULANTE</u></b>	<u>\$11,294,549.62</u>	
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$11,294,549.62	
<b><u>PASIVO NO CIRCULANTE</u></b>		\$6,108,452.92
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b><u>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO</u></b>		
APORTACIONES		
<b><u>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</u></b>		<u>\$6,108,452.92</u>
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)		\$9,609,469.44
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$6,758,616.33	
RESERVAS		
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$3,257,599.81
<b><u>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</u></b>		

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

\_\_\_\_\_  
LIC. ADRIAN ESPER CARDENAS  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

\_\_\_\_\_  
ING. MARCO ANTONIO GUILLEN RIVERA  
DIRECTOR GENERAL

\_\_\_\_\_  
C.P. NICACIO GERARDO BALDERAS MOCTEZUMA  
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

\_\_\_\_\_  
C.P. EDUARDO CUAUHEMOC PRADO PEDRAZA  
CONTRALOR INTERNO





# DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDA ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ

## Estado de Flujos de Efectivo

Del 01/ene/2020 Al 30/jun/2020

Usu: JULIO  
Rep: rptEstadoFlujosEfectivo

Fecha y hora de Impresión | 15/jul/2020  
02:01 p.m.

Concepto	2020	2019
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<b>ORIGEN</b>	<b>\$57,866,702.37</b>	<b>\$95,316,124.95</b>
DERECHOS	\$57,866,686.92	\$94,790,766.52
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$15.45	\$15,187.59
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$0.00	\$3,084.35
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN	\$0.00	\$507,086.49
<b>APLICACIÓN</b>	<b>\$49,421,989.26</b>	<b>\$89,585,713.30</b>
SERVICIOS PERSONALES	\$18,348,104.91	\$41,448,463.23
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$3,509,670.90	\$7,479,404.45
SERVICIOS GENERALES	\$27,377,690.01	\$40,615,060.62
AYUDAS SOCIALES	\$27,497.50	\$42,785.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$159,025.94	\$0.00
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>\$8,444,713.11</b>	<b>\$5,730,411.65</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
<b>APLICACIÓN</b>	<b>\$1,637,506.05</b>	<b>\$3,843,925.81</b>
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$378,966.15	\$72,763.03
BIENES MUEBLES	\$1,258,539.90	\$3,763,693.98
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$0.00	\$7,468.80
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>-\$1,637,506.05</b>	<b>-\$3,843,925.81</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
<b>APLICACIÓN</b>	<b>\$6,033,860.82</b>	<b>\$6,104,507.34</b>
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	\$6,033,860.82	\$6,104,507.34
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>-\$6,033,860.82</b>	<b>-\$6,104,507.34</b>
<b>INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>\$773,346.24</b>	<b>-\$4,218,021.50</b>
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$1,917,732.90	\$6,135,754.40
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$2,691,079.14	\$1,917,732.90

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

LIC. ADRIAN ESPER CARDENAS

PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

C.P. NICACIO GERARDO BALDERAS MOCTEZUMA

SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

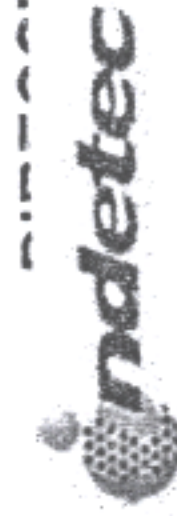
ING. MARCO ANTONIO GUILLEN RIVERA

DIRECTOR GENERAL

C.P. EDUARDO CUAUHEMOC PRADO PEDRAZA

CONTRALOR INTERNO





**COMISIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDAD VALLES**  
**ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ**  
**Estado Analítico del Activo**  
**Del 01/ene/2020 al 30/jun/2020**



Usr: JULIO  
 Rep: rptEstadoAnaliticoDeActivosYPasivos\_R

Fecha y hora de Impresión | 15/jul/2020 | 02:02 p.m.

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>\$253,851,368.25</b>	<b>\$153,711,048.49</b>	<b>\$148,524,951.79</b>	<b>\$259,037,464.95</b>	<b>\$5,186,096.70</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$48,613,155.17</b>	<b>\$151,947,999.11</b>	<b>\$147,906,648.81</b>	<b>\$52,654,505.47</b>	<b>\$4,041,350.30</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$1,917,732.90	\$74,635,442.83	\$73,862,096.59	\$2,691,079.14	\$773,346.24
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$45,478,988.78	\$74,113,163.41	\$70,402,376.12	\$49,189,776.07	\$3,710,787.29
ALMACENES	\$1,216,433.49	\$3,199,392.87	\$3,642,176.10	\$773,650.26	-\$442,783.23
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>\$205,238,213.08</b>	<b>\$1,763,049.38</b>	<b>\$618,302.98</b>	<b>\$206,382,959.48</b>	<b>\$1,144,746.40</b>
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$186,192,355.40	\$1,125,028.63	\$0.00	\$187,317,384.03	\$1,125,028.63
BIENES MUEBLES	\$24,000,570.97	\$638,020.75	\$0.00	\$24,638,591.72	\$638,020.75
ACTIVOS INTANGIBLES	\$1,914,784.93	\$0.00	\$0.00	\$1,914,784.93	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$6,981,422.16	\$0.00	\$618,302.98	-\$7,599,725.14	-\$618,302.98
ACTIVOS DIFERIDOS	\$111,923.94	\$0.00	\$0.00	\$111,923.94	\$0.00

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

\_\_\_\_\_  
 LIC. ADRIAN ESPER CARDENAS  
 PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

\_\_\_\_\_  
 ING. MARCO ANTONIO GUILLEN RIVERA  
 DIRECTOR GENERAL

\_\_\_\_\_  
 C.P. NICACIO GERARDO BALDERAS MOCTEZUMA  
 SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

\_\_\_\_\_  
 C.P. EDUARDO CUAUHEMOC PRADO PEDRAZA  
 CONTRALOR INTERNO



**Dirección de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Ciudad Valles,  
S.L.P.**

**Asunto: Notas a los Estados  
Financieros del mes de Junio de  
2020.**

**HONORABLE CONGRESO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSI.  
PRESENTE.**

Por este conducto y en cumplimiento a lo establecido en el Artículo 46 Y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, nos permitimos remitir a ustedes las **Notas a los Estados Financieros correspondientes al mes de Junio de 2020**, que consisten en:

- a) **Notas de Desgloce.**
- b) **Notas de Memoria (cuentas de orden).**
- c) **Notas de Gestion Administrativa.**

**a) Notas de Desgloce**

**I) Notas al Estado de Situación Financiera:**

**Activo.**

- **Efectivo y Equivalentes:**

Se informa de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses, al 30 de Junio de 2020.

Los Fondos de Cajas Recaudadoras por \$37,000.00, se componen de un primer fondo revolvente de \$25,000.00 a Cargo de Maite Melgarejo Fullahondo, que \$15,000.00 de estos son utilizados para que las cajas recaudadoras estén abastecidas de cambio durante el día y \$10,000.00, que son utilizados para la operación del cajero automático de cobro que se encuentra en funcionamiento en las oficinas principales, el resto se distribuye en 8 Cajeras con un fondo de \$1,500.00, como sigue:

<b>NOMBRE DEL CAJERO</b>	<b>IMPORTE</b>
Margarita Estrada Escobar	\$1,500.00
Navemir del Carmen Gonzalez Gómez	\$1,500.00
Laura Arcelia Moctezuma García.	\$1,500.00



**Dirección de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Ciudad Valles,  
S.L.P.**

rehabilitación de redes de Agua Potable, redes de Drenaje y Saneamiento en las plantas tratadoras de aguas residuales y su monto al 30 de Junio de 2020 asciende a la cantidad de \$773,650.26.

• **Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones.**

✓ **Terrenos:**

Este rubro representa al 30 de Junio de 2020 los Terrenos registrados como propiedad del organismo, por un importe de \$2'041,895.00.

✓ **Edificios no Habitacionales:**

Su saldo representa al 30 de Junio de 2020 los Edificios de la Planta Potabilizadora, Talleres, Almacenes y Edificio de Usos Múltiples registrados como propiedad del Organismo y su monto es de \$14'597,979.38.

Concepto	Importe
Edificios Planta	\$9'288,116.07
Edificio Recursos Humanos	\$3'302,739.80
Planta Potabilizadora	\$1'713,886.55
Taller y Almacenes	\$250,614.57
Amp. Rehab. Plata Tratadora No. 1	\$42,622.39
<b>Total</b>	<b>\$14'597,979.38</b>

✓ **Infraestructura:**

En este rubro se representa al 30 Junio de 2020, todo lo relacionado con los Sistemas de Agua Potable desde su captación, conducción, potabilización, distribución y tomas de agua potable, así como también los sistemas de saneamiento desde la descarga, recolección y desalojo, colectores y plantas de tratamiento de las aguas residuales por un importe de \$161'429,461.73 y su principal incremento en el mes es por las instalaciones de tomas y descargas que contratan los usuarios que su importe fue de \$179,099.00 en Tomas de Agua Potable y \$31,928.09 en descargas sanitarias.

TIPO DE INSTALACION	NUMERO DE INSTALACIONES						INSTALACIONES AL CORTE
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	
TOMAS DE AGUA POTABLE	94	86	76	77	67	90	490
DESCARGAS SANITARIAS	22	65	51	51	48	78	315

✓ **Construcciones en Proceso de Bienes:**

En este rubro se refleja al 30 de Junio de 2020 lo correspondiente a todas las Obras en Proceso pendientes y en proceso relacionadas con las construcciones, ampliaciones, rehabilitación y mantenimiento de todas las redes de agua potable, drenaje, alcantarillado y saneamiento que son parte de la infraestructura de los



**Dirección de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Ciudad Valles,  
S.L.P.**

• **Inversiones Temporales (Hasta Tres Meses):**

Representa el monto en efectivo invertido por la Dirección de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Ciudad Valles, S.L.P., la cual se efectúa en plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, se informa que a la fecha del 30 de Junio de 2020 se cuenta con los siguientes movimientos;

INSTITUCION BANCARIA	N. CUENTA	INICIO	VENCIMIENTO	IMPORTE
BANCO DEL BAJIO S.A.	8726028	05/06/2020	03/07/2020	\$500,000.00

Este fondo esta destinado exclusivamente al ahorro del pago de Aguinaldos en el mes de Diciembre, o para cubrir cualquier situación que se presente de manera fortuita que pueda perjudicar directamente al Organismo.

• **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a recibir.**

Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentra pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro:

✓ **Cuentas por Cobrar a Corto Plazo:**

Al mes de Junio de 2020 está registrado lo correspondiente a los Impuestos por Recuperar que se incrementan en \$548,312.77 por el IVA a Favor correspondiente al presente mes quedando en un saldo de \$11'357,442.85 y lo correspondiente a el I.V.A. Acreditable que refleja un aumento de \$229,228.12 por el efecto neto del IVA por Acreditar e IVA Acreditado, además de que existe un saldo de \$401,409.73 de IVA efectivamente cobrado que viene de ejercicios anteriores sujeto a depuración, haciendo que el saldo al presente mes sea de \$2'174,460.57.

**IMPUESTO AL VALOR AGREGADO 2018**

CONCEPTO	SALDO A DIC 2018
IVA ACREDITADO	\$6'214,930.97
IVA TRASLADADO	\$5'070,762.66
IVA A FAVOR	\$1'144,168.31

**IMPUESTO AL VALOR AGREGADO 2019**

CONCEPTO	SALDO A DIC 2019
IVA ACREDITADO	\$8'572,327.61
IVA TRASLADADO	\$5'063,316.75
IVA A FAVOR	\$3'508,978.72



**Dirección de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Ciudad Valles,  
S.L.P.**

está utilizando para calcular la depreciación del Equipo de Computo es del 30% de acuerdo con el artículo 34 fracción VII de la Ley del Impuesto sobre la Renta.

✓ **Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo:**

Representa al 30 de Junio de 2020, el monto de un total para los eventos de cultura del agua por un monto de \$9,900.00., el monto de la depreciación esta incluida en la cuenta de mobiliario y equipo de administración.

✓ **Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio:**

Representa todo el equipo e instrumental de que se dispone en el laboratorio de análisis de Agua Potable y Aguas Residuales, que asciende al monto de \$479,605.80 por las adquisiciones al 30 de Junio de 2020 y su depreciación correspondiente asciende a un monto acumulado por la cantidad de -\$62,528.11 el porcentaje que se está utilizando para calcular la depreciación es del 10% de acuerdo al artículo 34 fracción III de la Ley del Impuesto sobre la Renta equiparándose a Mobiliario y Equipo de Administración.

✓ **Equipo de Transporte:**

Representa el valor del inventario de todos los Vehículos, Camionetas, Remolques, Camiones y Motocicletas con que cuenta el organismo para su operación de mantenimiento y construcción de redes de agua potable, drenaje, alcantarillado y saneamiento, y su monto asciende a la cantidad de \$4'869,546.08 al 30 de Junio de 2020 y su depreciación correspondiente asciende al monto acumulado de -\$1'740,545.38 el porcentaje de depreciación que se está utilizando para calcular la depreciación es del 25% de acuerdo con el artículo 34 fracción VI de la Ley del Impuesto sobre la Renta.

✓ **Maquinaria Otros Equipos y Herramientas:**

Representa toda la maquinaria y equipo de construcción, equipo de topografía, electromecánico, al 30 de Junio de 2020 refleja un saldo de \$14'577,714.18 y su depreciación correspondiente asciende a la cantidad de -\$3'981,877.86 el porcentaje de depreciación que se está utilizando para calcular la depreciación es del 10% de acuerdo al artículo 35 fracción XIV de la Ley del Impuesto sobre la Renta, reflejando una disminución de activo por no realizar una reclasificación de compra de medidores de agua que se capturaron como activo.

✓ **Software:**

Representa todas las licencias de software de que dispone el organismo y al 30 de Junio de 2020 refleja un saldo por \$1'914,784.93, incluyendo licencias vigentes y vencidas.



**Dirección de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Ciudad Valles,  
S.L.P.**

NUMERO	CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO 2019	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	SALDO 2020
1	2111-1-1131	Sueldos Administrativos	\$ 1,784,334.76	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,270.04	-\$ 1,270.04	1,784,334.76
2	2111-2-1231	Retribuciones por Servicios de Carácter Social	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0.00
3	2111-3-1311	Prima Por años de Servicios	-\$ 0.02	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	-0.02
4	2111-3-1321	Prima Vacacional y Dominical	\$ 35,157.86	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,524.05	-\$ 1,524.05	35,157.86
5	2111-3-1322	Prima Dominical	-\$ 11,316.05	\$ -	-\$ 288.34	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	-11,604.39
6	2111-3-1323	Aguinaldo	\$ 1,324,226.55	\$ 532,333.50	\$ 532,333.50	\$ 532,333.50	\$ 520,458.37	\$ 532,333.50	\$ 516,458.00	4,490,476.92
7	2111-3-1324	Bono de Productividad	\$ 68,600.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	68,600.00
8	2111-3-1329	Bono de Despensa	\$ 524,663.24	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	524,663.24
9	2111-3-1331	Horas extras	-\$ 7,172.01	-\$ 2,341.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	-9,513.01
10	2111-3-1332	Pago de Dias de Descanso Laborado	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0.00
11	2111-3-1333	Pago de Dias Festivos Laborado	-\$ 2,748.40	-\$ 880.21	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	-3,628.61
12	2111-3-1341	Compensaciones Por servicios Especializados	\$ 83,793.29	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	83,793.29
13	2111-4-1411	Cuotas al IMSS	\$ 922,450.46	-\$ 261,559.69	\$ 162,318.46	\$ 23,719.97	\$ 328,902.30	-\$ 334,033.46	\$ 35,457.72	877,255.76
14	2111-4-1420	Aportaciones al INFONAVIT	\$ 1,745,930.76	\$ -	\$ 284,422.79	-\$ 128,340.90	\$ 138,731.89	\$ 142,138.86	\$ 137,546.38	2,320,429.78
15	2111-4-1431	Aportaciones al Sistema de Ahorro para el Retiro (SAR)	\$ 154,999.53	-\$ 109,233.40	\$ 113,769.10	-\$ 55,872.12	\$ 55,492.76	-\$ 56,534.20	\$ 55,018.58	157,640.25
16	2111-5-1511	Cuotas para el Fondo de Ahorro y Fondo de Trabajo	\$ 1,048,429.75	\$ 76,624.00	-\$ 778,286.00	\$ 43,040.18	\$ 80,850.00	\$ 81,798.00	\$ 78,942.00	631,397.93
17	2111-5-1521	Liquidaciones e Indemnizaciones	\$ 1,340,501.14	-\$ 85,843.44	-\$ 119,069.86	\$ 488,576.38	\$ 554,028.27	\$ 327,783.61	-\$ 237,707.16	2,268,268.94
18	2111-5-1545	Bono para utiles escolares.	\$ -	\$ 1,468.70	-\$ 1,468.70	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0.00
19	2111-5-1546	Dotacion de Lentes	\$ -	\$ 862.07	\$ -	-\$ 862.07	\$ -	\$ -	\$ -	0.00
20	2111-5-1548	Apoyo a Sindicatos	\$ 82,235.66	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	82,235.66
		<b>SUMA</b>	<b>\$ 9,094,086.52</b>	<b>\$ 151,430.53</b>	<b>\$ 193,730.95</b>	<b>\$ 902,594.94</b>	<b>\$ 1,678,463.59</b>	<b>\$ 696,280.40</b>	<b>\$ 582,921.43</b>	<b>13,299,508.36</b>

Se informa que en el mes de Diciembre de 2019, se registraron en cuentas de orden pasivos contingentes, por la cantidad de \$10'202,574.85 mismo que corresponde a los trabajadores que están en paro laboral. Esta es una obligación presente, surgida a raíz del proceso jurídico que se lleva en contra del Sindicato de Trabajadores al Servicio de la D.A.P.A., no se a reconocido el pasivo debido a que no es probable que el Organismo tenga que satisfacerla, desprendiéndose de recursos que incorporen beneficios económicos. Sin embargo se crea el pasivo contingente en caso de que se tenga que reconocer y convertir en un pasivo real. Los conceptos se registraron tomando en cuenta el periodo de provisión de Enero a Septiembre del ejercicio fiscal 2019, como sigue:



**Dirección de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Ciudad Valles,  
S.L.P.**

<b>PERIODO</b>	<b>IMPORTE</b>
PRIMER BIM. ENE- FEB	\$573,824.38
SEGUNDO BIM MAR-ABR.	\$562,041.63
TERCER BIM MAY-JUN	\$549,983.29
<b>TOTAL</b>	<b>\$1'685,849.30</b>

El Impuesto sobre la renta retenido a los trabajadores queda pendiente de pago en los ejercicios que a continuación se relacionan:

<b>AÑO</b>	<b>IMPORTE</b>
2016	\$ 4'964,551.47
2017	\$ 6'207,953.54
2018	\$ 5'909,423.95
2019	\$3'146,524.72
2020 al 30 de Junio	\$2'037,884.17
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 22'266,317.85</b>

ISR pagado del ejercicio 2019:

<b>MES</b>	<b>FECHA DE PAGO</b>	<b>IMPORTE</b>
ABRIL	10/12/2019	302,991.00
MAYO	28/06/2019	150,159.00
MAYO	04/07/2019	154,998.00
JUNIO	29/07/2019	137,718.00
JUNIO	01/08/2019	169,552.00
JULIO	07/08/2019	175,470.00
JULIO	20/08/2019	165,958.00
AGOSTO	23/09/2019	343,419.00
<b>TOTAL</b>		<b>1'600,265.00</b>

ISR pagado del ejercicio 2020:

<b>MES</b>	<b>FECHA DE PAGO</b>	<b>IMPORTE</b>
ABRIL	18/05/2020	\$331,948.00
<b>TOTAL</b>		<b>\$331,948.00</b>



**Dirección de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Ciudad Valles,  
S.L.P.**

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES.**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>\$8,748,118.83</b>	<b>\$9,731,927.90</b>
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>	<b>\$8,748,118.83</b>	<b>\$9,731,927.90</b>
DERECHOS	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$2.55	\$41.68
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>\$2.55</b>	<b>\$41.68</b>
INGRESOS FINANCIEROS	\$2.55	\$41.68
INTERESES GANADOS DE TÍTULOS, VALORES Y DEMÁS INSTRUMENTOS FINANCIEROS	\$2.55	\$41.68
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>\$8,748,121.38</b>	<b>\$9,731,969.58</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>\$11,068,517.79</b>	<b>\$9,948,545.43</b>
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>\$3,650,017.79</b>	<b>\$5,711,550.59</b>
SERVICIOS PERSONALES	\$973,124.84	\$811,444.85
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$6,445,375.16	\$3,425,849.89
SERVICIOS GENERALES	\$0.00	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$0.00	\$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$101,242.10	\$87,309.27
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>\$101,242.10</b>	<b>\$87,309.27</b>
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$0.00	\$0.00
<b>INVERSIÓN PÚBLICA</b>	<b>\$11,169,759.89</b>	<b>\$10,036,154.70</b>
<b>Total de Gastos y otras Pérdidas</b>	<b>\$11,169,759.89</b>	<b>\$10,036,154.70</b>
<b>Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>-\$2,421,638.51</b>	<b>-\$304,165.12</b>

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

El estado de actividades presenta un desahorro mensual de \$2'421,638.51 porque los ingresos propios del mes de Junio de 2020, fueron de \$8'784,121.38 menores a los egresos que fueron de \$11'169,759.89.

Se aclara que los ingresos fueron en \$983,848.20, por debajo de la recaudación mensual de Junio de 2019, derivado del paro laboral del sindicato y ahora por el descubrimiento de una nueva cepa de coronavirus, SarsCov2 COVID 19, afectando directamente el ingreso del Organismo por la llamada de la Organización Mundial de la Salud al aislamiento social, provocando una baja recaudación. Para el acumulado de Enero a Junio de 2020 se informa un desahorro de \$2'850,625.38, esto en consecuencia de que los ingresos devengados (61'391,245.20) fueron menores a los egresos (64'241,870.58). Es una imagen poco favorable para el organismo teniendo en cuenta que los ingresos son devengados, no efectivamente recaudados en su totalidad.





## Dirección de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Ciudad Valles, S.L.P.

### 4. Organización y Objeto Social:

Se informa sobre:

- a) Objeto social: Prestar el servicio de agua potable, alcantarillado y saneamiento a los habitantes de Ciudad Valles, San Luis Potosí.
- b) Principales actividades.  
Operar, planear, programar, proyectar, presupuestar, 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 aguas residuales y rehusó de las mismas.
- c) Régimen Jurídico que le es aplicable. (Forma como está dado de alta el Organismo ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público).  
Persona Moral con Fines No Lucrativos.
- d) Consideraciones fiscales del Organismo: obligaciones fiscales:  
ISR por Sueldos y Salarios, ISR por asimilados a salarios, retención de ISR a terceros por honorarios y arrendamiento e Impuesto al Valor Agregado.
- e) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.  
En este organismo no tenemos fideicomisos, solo se han cumplido con mandatos de orden familiar en pago a beneficiarios de pensiones alimenticias por embargo de sueldos a empleados.

### 5.-BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros se formularon de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Marco teórico, postulados básicos y los acuerdos emitidos por el CONAC. Ley de Disciplina Financiera del Estado de San Luis Potosí y de los Municipios, Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de San Luis Potosí y de Los Municipios.

La Normativa aplicada para la medición de la información financiera fue realizada por el método de costos históricos, considerando los postulados básicos de contabilidad gubernamental, ya que contamos con el sistema SAACG.NET el cual nos facilita la formulación de registros y momentos contables.

Por lo tanto se informa que llevamos seis ejercicios fiscales ya utilizando las normativas del CONAC, el ejercicio 2014, 2015, 2016, 2017, 2018, 2019 y 2020.

### 6.-POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS.

La actualización de los Activos, Pasivos y Hacienda/Patrimonio, en este ente no se ha realizado, por lo tanto formulamos estados financieros en valores históricos.

Contamos con operaciones extranjeras solo para compra de refacciones de maquinaria, ya que somos un ente de prestador de servicios públicos locales paramunicipales.

No tenemos inversiones en ninguna compañía externa solo existe relación por la naturaleza de nuestro objeto social con el Municipio de Ciudad Valles, S.L.P.





**DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDAD VALLES**  
**ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ**  
**Estado Analítico de Ingresos**  
**Del 01/ene/2020 Al 30/jun/2020**



Ujr: JULIO  
 Rep: rptEstadoPresupuestoIngresosRB\_CP\_2019

Fecha y hora de Impresión: 15/jul/2020 02:02 p.m.

Rubro de Ingreso	Ingreso					Diferencia (6=5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3=1+2)	Devengados (4)	Recaudado (5)	
IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
DERECHOS	\$129,202,919.00	\$0.00	\$129,202,919.00	\$61,391,107.58	\$57,866,686.92	-71,336,232.08
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DE TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓNES	\$3,105,119.00	\$0.00	\$3,105,119.00	\$15.45	\$15.45	-17,450.55
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>\$132,325,504.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$132,325,504.00</b>	<b>\$61,391,123.03</b>	<b>\$57,866,702.37</b>	<b>-74,458,801.63</b>

**Ingresos Excedentes**

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6=5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones / Reducciones (2)	Modificado (3=1+2)	Devengados (4)	Recaudado (5)	
IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
DERECHOS	\$129,202,919.00	\$0.00	\$129,202,919.00	\$61,391,107.58	\$57,866,686.92	-71,336,232.08
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS Y TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓN	\$3,105,119.00	\$0.00	\$3,105,119.00	\$0.00	\$0.00	-3,105,119.00
<b>Total</b>	<b>\$132,325,504.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$132,325,504.00</b>	<b>\$61,391,123.03</b>	<b>\$57,866,702.37</b>	<b>-74,458,801.63</b>

**Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios**

IMPUESTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
DERECHOS	\$129,202,919.00	\$0.00	\$129,202,919.00	\$61,391,107.58	\$57,866,686.92	-71,336,232.08
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS Y TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓN	\$3,105,119.00	\$0.00	\$3,105,119.00	\$0.00	\$0.00	-3,105,119.00

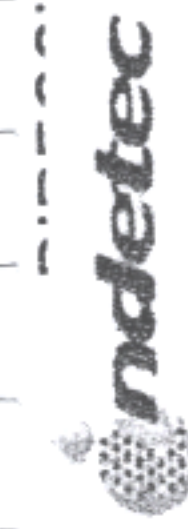
**Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Organos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado**

CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
PRODUCTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIÓN	\$17,466.00	\$0.00	\$17,466.00	\$15.45	\$15.45	-17,450.55
<b>Total</b>	<b>\$17,466.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$17,466.00</b>	<b>\$15.45</b>	<b>\$15.45</b>	<b>-17,450.55</b>

**Ingresos Derivados de Financiamiento**

INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	0.00
---------------------------------------	--------	--------	--------	--------	--------	------





COMUNIDAD DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDAD VALLES



ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ  
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Usr: JULIO  
Rep rptEstadoPresupuestoEgresos\_CP\_CTO

| Del 01/ene/2020 Al 30/jun/2020

Fecha y 15/jul/2020

hora de impresión 02:03 p. m.

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3=(1+2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>\$55,082,004.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$55,082,004.00</b>	<b>\$24,913,893.17</b>	<b>\$18,348,104.91</b>	<b>\$30,168,110.83</b>
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$28,577,590.00	-\$150,000.00	\$28,427,590.00	\$12,982,285.43	\$12,982,285.43	\$15,445,304.57
REMUNERACION DE CARÁCTER EVENTUAL	\$36,000.00	\$150,000.00	\$186,000.00	\$103,200.00	\$103,200.00	\$82,800.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$12,467,883.00	\$0.00	\$12,467,883.00	\$5,928,182.27	\$2,734,181.27	\$6,539,700.73
SEGURIDAD SOCIAL	\$7,484,056.00	\$0.00	\$7,484,056.00	\$3,206,215.65	\$1,033,688.68	\$1,217,840.35
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$6,516,475.00	\$0.00	\$6,516,475.00	\$2,634,009.82	\$594,749.53	\$3,882,465.18
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>\$12,284,200.00</b>	<b>-\$600,000.00</b>	<b>\$11,684,200.00</b>	<b>\$4,229,210.41</b>	<b>\$3,509,670.90</b>	<b>\$7,454,989.59</b>
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS	\$1,426,500.00	-\$620,000.00	\$806,500.00	\$689,339.65	\$655,021.26	\$117,160.35
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$160,000.00	\$0.00	\$160,000.00	\$90,088.40	\$78,690.40	\$69,911.60
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIO	\$2,485,000.00	-\$4,000.00	\$2,481,000.00	\$904,626.17	\$662,712.80	\$1,576,373.83
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$3,711,200.00	\$4,000.00	\$3,715,200.00	\$914,196.64	\$703,166.54	\$2,801,003.36
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$660,000.00	\$20,000.00	\$680,000.00	\$231,351.82	\$196,559.30	\$448,648.18
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$2,075,000.00	\$0.00	\$2,075,000.00	\$922,773.34	\$767,522.43	\$1,152,226.66
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS	\$865,000.00	\$0.00	\$865,000.00	\$175,029.06	\$172,947.16	\$689,970.92
MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	\$5,000.00	\$0.00	\$5,000.00	\$0.00	\$0.00	\$5,000.00
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$896,500.00	\$0.00	\$896,500.00	\$301,805.31	\$273,051.01	\$594,694.69
<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>\$48,741,087.00</b>	<b>\$350,000.00</b>	<b>\$49,091,087.00</b>	<b>\$33,179,563.46</b>	<b>\$27,377,690.01</b>	<b>\$15,911,523.54</b>
SERVICIOS BÁSICOS	\$24,165,000.00	\$5,000.00	\$24,170,000.00	\$9,612,903.82	\$9,612,903.82	\$14,557,096.18
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$2,240,000.00	\$192,000.00	\$2,432,000.00	\$851,549.30	\$697,836.56	\$1,580,450.70
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS	\$4,920,000.00	\$0.00	\$4,920,000.00	\$5,503,081.64	\$4,741,601.76	-\$583,081.64
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$1,380,000.00	-\$1,000,000.00	\$380,000.00	\$256,522.56	\$193,202.28	\$123,477.44

LIC. ADRIAN ESPER CARDENAS  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. MARCO ANTONIO GUILLEN RIVERA  
DIRECTOR GENERAL

C.P. NICACIO GERARDO BALDERAS MOCTEZUMA  
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

C.P. EDUARDO CUAUHEMOC PRADO PEDRAZA  
CONTRALOR INTERNO





COMISIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDAD VALLES  
ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)

Usr: JULIO  
Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos\_CL2

Del 01/ene./2020 Al 30/jun./2020

Fecha y hora de Impresión  
22/jul./2020 01:23 p. m.

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado 1	Ampliaciones / Reducciones 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gasto Corriente	\$116,037,791.00	-\$250,000.00	\$115,787,791.00	\$62,350,164.54	\$49,262,963.32	\$53,437,626.46
Gasto de Capital	\$11,765,000.00	\$250,000.00	\$12,015,000.00	\$2,593,669.21	\$1,637,506.05	\$9,421,330.79
Amortización de la deuda y disminución de pasivos	\$4,522,713.00	\$0.00	\$4,522,713.00	\$6,033,860.82	\$6,033,860.82	-\$1,511,147.82
<b>Total del Gasto</b>	<b>\$132,325,504.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$132,325,504.00</b>	<b>\$70,977,694.57</b>	<b>\$56,934,330.19</b>	<b>\$61,347,809.43</b>

LIC. ADRIAN ESPER CARDENAS

ING. MARCO ANTONIO GUILLEN RIVERA

PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

DIRECTOR GENERAL

C.P. NICACIO GERARDO BALDERAS MOC TEZUMA

C.P. EDUARDO CUAUHTEMOC PRADO PEDRAZA

SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

CONTRALOR INTERNO





COMISIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDAD VALLES  
ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación Administrativa - Orden de Gobierno

Usu: JULIO

Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos\_UA3\_GB\_SC

Fecha y 22/jul./2020

hora de Impresión 01:21 p. m.

Del 01/ene./2020 Al 30/jun./2020

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	

ORGANOS AUTÓNOMOS	\$132,325,504.00	\$0.00	\$132,325,504.00	\$70,977,694.57	\$56,934,330.19	\$61,347,809.43
<b>TOTAL DEL GASTO</b>	<b>\$132,325,504.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$132,325,504.00</b>	<b>\$70,977,694.57</b>	<b>\$56,934,330.19</b>	<b>\$61,347,809.43</b>

\_\_\_\_\_  
LIC. ADRIAN ESPER CARDENAS

PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

\_\_\_\_\_  
ING. MARCO ANTONIO GUILLEN RIVERA

DIRECTOR GENERAL

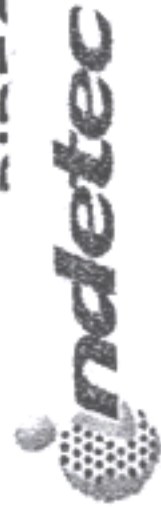
\_\_\_\_\_  
C.P. NICACIO GERARDO BALDERAS MOCTEZUMA

SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

\_\_\_\_\_  
C.P. EDUARDO CUAUHEMOC PRADO PEDRAZA

CONTRALOR INTERNO





**COMISIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDAD VALLES**  
**ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ**

**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**

**Clasificación Funcional (Finalidad y Función)**

Del 01/ene/2020 Al 30/jun/2020

Fecha y hora de Impresión 29/jul/2020 10:15 a.m.

Usr: JULIO  
 Rep: rptEstadoPresupuestoEgresos\_FN3

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones / (Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
<b>GOBIERNO</b>	\$101,204,791.00	\$0.00	\$101,204,791.00	\$50,263,006.70	\$39,806,147.23	\$50,941,784.30
ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	\$101,204,791.00	\$0.00	\$101,204,791.00	\$50,263,006.70	\$39,806,147.23	\$50,941,784.30
<b>DESARROLLO SOCIAL</b>	\$26,598,000.00	\$0.00	\$26,598,000.00	\$14,680,827.05	\$11,094,322.14	\$11,917,172.95
PROTECCIÓN AMBIENTAL	\$17,550,000.00	\$2,000.00	\$17,552,000.00	\$5,871,810.02	\$4,376,947.04	\$11,680,189.98
VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	\$8,332,500.00	-\$2,000.00	\$8,330,500.00	\$8,424,285.47	\$6,336,643.54	-\$93,785.47
REFORMACIÓN CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	\$635,000.00	\$0.00	\$635,000.00	\$357,234.06	\$353,234.06	\$277,765.94
EDUCACIÓN	\$80,500.00	\$0.00	\$80,500.00	\$27,497.50	\$27,497.50	\$53,002.50
<b>OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES</b>	\$4,522,713.00	\$0.00	\$4,522,713.00	\$6,033,860.82	\$6,033,860.82	-\$1,511,147.82
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	\$4,522,713.00	\$0.00	\$4,522,713.00	\$6,033,860.82	\$6,033,860.82	-\$1,511,147.82
<b>Total del Gasto</b>	<b>\$132,325,504.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$132,325,504.00</b>	<b>\$70,977,694.57</b>	<b>\$56,934,330.19</b>	<b>\$61,347,809.43</b>

LIC. ADRIAN ESPER CARDENAS  
 PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

ING. MARCO ANTONIO GUILLEN RIVERA  
 DIRECTOR GENERAL

C.P. NICACIO GERARDO BALDERAS MOCTEZUMA  
 SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

C.P. EDUARDO CUAUHEMOC PRADO PEDRAZA  
 CONTRALOR INTERNO





COMUNICACIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDAD VALLES  
ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables  
Correspondiente Del 01/ene./2020 al 30/jun./2020

Fecha y hora de Impresión 22/jul./2020 01:28 p. m.

Usr: JULIO  
Rep: rptConciliacionPresupuestal

<b>1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>	<b>\$70,977,694.57</b>
<b>2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>	<b>\$8,627,530.03</b>
2.3 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$262,140.92
2.8 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$1,952,562.14
2.12 OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$55,390.00
2.13 OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	\$323,576.15
2.20 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	\$6,033,860.82
<b>3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>	<b>\$618,302.98</b>
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$618,302.98
<b>4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES</b>	<b>\$62,968,467.52</b>

\_\_\_\_\_  
LIC. ADRIAN ESPER CARDENAS  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

\_\_\_\_\_  
ING. MARCO ANTONIO GUILLEN RIVERA  
DIRECTOR GENERAL

\_\_\_\_\_  
C.P. NICACIO GERARDO BALDERAS MOCTEZUMA  
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

\_\_\_\_\_  
C.P. EDUARDO CUAUHTEMOC PRADO PEDRAZA  
CONTRALOR INTERNO





COMISIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDAD VALLES  
ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables  
Correspondiente Del 01/ene./2020 al 30/jun./2020

Fecha y hora de Impresión 22/jul./2020 01:27 p. m.

Usr: JULIO  
Rep: rptConciliacionPresupuestal

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$61,391,123.03
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4.-TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$61,391,123.03

\_\_\_\_\_  
LIC. ADRIAN ESPER CARDENAS  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

\_\_\_\_\_  
ING. MARCO ANTONIO GUILLEN RIVERA  
DIRECTOR GENERAL

\_\_\_\_\_  
C.P. NICACIO GERARDO BALDERAS MOC. TEZLIMA  
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

\_\_\_\_\_  
C.P. EDUARDO CUAUHEMOC PRADO PEDRAZA  
CONTRALOR INTERNO



## VII. INFORME DE ACTIVIDADES DE LA CONTRALORÍA INTERNA 2DO. TRIMESTRE

Durante el trimestre correspondiente de abril a junio del 2020, la Contraloría Interna a mi cargo realizó las siguientes actividades, apoyándose en el personal encargado de la Auditoría Administrativa, Auditoría Técnica y la Unidad de Responsabilidades Administrativas:

- Se revisaron los listados emitidos por la Subdirección Comercial para dar de baja del padrón las cuentas incobrables y se emitieron las recomendaciones en los casos pertinentes para revisar y ejecutar acciones de cobro en domicilios que pertenecían al mismo usuario.
- Se realizó el dictamen de los Estados Financieros correspondientes al primer trimestre del 2020, mismos que son entregados para análisis al Consejo Consultivo y posteriormente a la H. Junta de Gobierno.
- Se rindió ante la H. Junta de Gobierno, dictamen respecto de la veracidad y responsabilidad de la información presentada por el director general y se envió copia al órgano interno de control del ayuntamiento para su conocimiento, así como a la Auditoría Superior del Estado.
- Se iniciaron los trabajos del Programa Anual de Auditorías 2020, en el cual se elaboraron las cartas de planeación, el cronograma de actividades, se emitieron las ordenes de auditoría de las cuales algunas se encuentran ya en ejecución, basándose en la guía general de auditoría pública de la Secretaría de la Función Pública.
- Se aprobó y publicó el 03 de julio de 2020 el Marco Integrado de Control Interno para la Dirección de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Ciudad Valles, S.L.P. por la H. Junta de Gobierno. El marco provee criterios para evaluar el diseño, la implementación y la eficacia operativa del control interno del organismo, y es herramienta fundamental para establecer lineamientos que determinen los cursos de acción en situaciones de administración de riesgo, ambiente de control, actividades de control, información y comunicación, y supervisión.
- Derivado de los acuerdos administrativos en donde se consideran los periodos en donde no correrán términos procesales y se consideran a los días como inhábiles, se han suspendido los procedimientos de responsabilidad administrativa en su etapa de



substanciación, la reanudación de los días hábiles para términos procesales fue el día 07 de julio del presente año.

- Se modificaron los Art. 25, 41, 43, 47 y 51 del Reglamento Interno del Organismo, contemplando las atribuciones de la Junta de Gobierno como Autoridad Resolutora para los Procedimientos de Responsabilidad Administrativa, atribución del Contralor Interno para certificar documentos que obren dentro del Departamento y una atribución de la Subdirección Comercial para llevar a cabo el Procedimiento Administrativo de Ejecución derivado de la determinación del crédito fiscal sobre las cuotas o tarifas de los servicios que presta la DAPA.
- Las revisiones al departamento de Pavimentación y bacheo continúan realizándose por parte del Auditor de Obra, encontrándose diferencias no significativas.
- Para la instauración de los proceso de responsabilidades administrativas se requiere contar con la normativa actualizada (Manuales de Organización y Procedimientos) para evitar que sean desechados por el Tribunal Administrativo en caso de observarse una falta grave, los Manuales se encuentran en contemplados dentro del plan de trabajo de una consultora externa contratada para dicho fin. Se han reanudado las reuniones con los departamentos para conocer las políticas o lineamientos vigentes.
- Se han revisado las pólizas de egresos de abril a junio 2020, haciendo las observaciones necesarias para que vaya completa la documentación comprobatoria. Se encontraron observaciones menores, como faltantes de firmas o alguna copia de los documentos.
- Se elaboró el protocolo de presentación de quejas y denuncias por presunto incumplimiento al Código de Ética y Conducta para servidores públicos de la Dirección de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Ciudad Valles, S.L.P.; se encuentra pendiente de aprobación por la H. Junta de Gobierno.
- Derivado de la contingencia sanitaria provocada por el virus SARS-CoV2, se extendió mediante acuerdo administrativo los plazos para la entrega de la declaración patrimonial y de intereses en su modalidad de modificación, el día 31 de julio de 2020.
- El día 22 de abril de 2020 se llevó a cabo la entrega-recepción de la documentación y resguardos de los procedimientos laborales en los que la Dirección de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Ciudad Valles es parte; entregando el Lic. Oscar