

"2023, Año del Centenario del Voto de las Mujeres en San Luis Potosí, Precursor Nacional"

Matehuala S.L.P. a 31 de Mayo 2023

C.P. EDITH VIRGINIA MUÑOZ GUTIÉRREZ
ENCARGADA DE DESPACHO DE LA AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
PRESENTE:

Con fundamento en los artículos 86, Fracción XII de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí, Art. 101 fracción IV. De la Ley de Aguas para el Estado de San Luis Potosí, que a la letra menciona: Dictaminar los estados financieros del departamento de administración y finanzas del organismo operador, y verificar que los informes sean remitidos en tiempo y forma a la Auditoría Superior del Estado; dicho dictamen corresponde del 1º. Al 31 de Mayo del 2023 de Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Matehuala, (SAPSAM).

En apego a lo señalado en el Artículo 97 de la Ley de Aguas del Estado de San Luis Potosí y al Artículo 12 del Reglamento Interior del Organismo Operador, se convocó a la **Centésima Nonagésima Séptima Reunión Ordinaria de la Junta de Gobierno de este Organismo Operador**, Servicio de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento de Matehuala (SAPSAM) mediante la cual se llevan a cabo los siguientes puntos:

Se presenta el informe mensual correspondiente al mes de **Abril 2023**, presentación de apoyo a la vivienda a empleados de SAPSAM, presentación y aprobación en caso de basificación.

La auditoría pública se fundamenta en el precepto 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos los recursos económicos de que dispongan la Federación, las entidades federativas, los Municipios y las demarcaciones territoriales de la Ciudad de México, se administrarán con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez para satisfacer los objetivos a los que estén destinados.

El objetivo general de los estados financieros, es proporcionar información a los usuarios sobre la situación financiera, los resultados de la gestión y sobre el ejercicio de la Ley de Ingresos y del Presupuesto de Egresos de los entes públicos; así como, ser de utilidad para la toma de decisiones respecto a la asignación de recursos, su administración y control; a su vez, constituyen la



**CONTRALORIA
INTERNA**
"Transparencia, Rendición de Cuentas y Participación
Ciudadana para Trascender"



"2023, Año del Centenario del Voto de las Mujeres en San Luis Potosí, Precursor Nacional"

base de la rendición de cuentas, la transparencia y la fiscalización de las cuentas públicas. En virtud de lo anterior se solicitó mediante oficio MMA/CIM/0051/2023 de fecha 16 de Marzo 2023 me proporcione a partir de este ejercicio fiscal 2023 la información de los Estados Financieros los cuales contienen información Contable, Presupuestaria, de Disciplina Financiera y otros correspondiente a cada del año. Así mismo copia del acta de la junta de Gobierno dentro de los 5 días posteriores a su celebración. Esto con la finalidad de realizar una comparativa e implementar las reglas de validación a los Estados Financieros.

Sin más por el momento me despido de usted, agradeciendo de antemano la atención al presente.

ATENTAMENTE
"UNIDOS PARA TRASCENDER"


M.A.P. CELIA MARIA PEÑA HERNANDEZ
CONTRALOR INTERNO



H. AYUNTAMIENTO
CONTRALORIA
MUNICIPAL
MATEHUALA, S.L.P.



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

INFORME DE INGRESOS Y EGRESOS REPRESENTATIVOS MAYO 2023

INGRESOS

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

Análisis Mensual de Ingresos Devengados al 31 de Mayo 2023

Cuenta / Fuente de Ingresos	Mayo
INGRESOS	7,402,044
SERVICIOS	7,317,055
SERVICIOS DE AGUA POTABLE	5,494,877
DRENAJE	663,301
CONTRATACIÓN TOMAS Y DESCARGAS	306,964
RECONEXIONES	81,524
VENTA DE AGUA EN PIPA	49,357
FRACCIONADORES	719,032
45 Accesorios	84,989
RECARGOS	81,383
MULTAS	3,606
79 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	235,095
79 Intereses Ganados de Títulos, Valores y Demás	235,095
INTERESES BANCARIOS	235,095
80 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	11,212
83 Convenios	11,212
OTROS INGRESOS	11,212
Total=>	7,648,350

DERECHOS:

Ingresos por Servicios de Agua y Drenaje, obtenidos en el mes.



Ingresos por Otros Derechos obtenidos en el mes:



Otros Ingresos

Sociedad
Venta de Agua en Pipa

\$61,574.00
Distribuciones

Extratrazado de Trazado de Agua y Descargas Económico

570,000.00 Fraccionadores

Ingresos por Fraccionadores del Período:



Fraccionadores

Fraccionador	Colonia	Punto de Entrega	Núm. de Vecindades	Importe
Multiservicios Jefeño	Villa la Forestal	Unión	10	\$206,096.12
Cebazmek	Las Fuentes	Unión	10	\$107,400.20
San Desarrolladores, S.A. de C.V.	La Presidencia	Unión	1	\$ 40,800.60
Hernán Méndez Coronado	Amp. Guadalupe	Unión	2	\$ 30,323.84
Esteban Casanova Castillo	Ojo de Agua	Unión	2	\$ 30,323.84
Fernando Martínez Méndez	Amp. Guadalupe	Unión	1	\$ 10,276.02

Ingresos por Accesorios obtenidos por el Período:



Ingresos por accesorios

Recargos \$81,382.87

Multas \$3,605.03
(Por recargar por el mismo los servicios)

Otros ingresos y Beneficios obtenidos por el Período:

Participaciones y Aportaciones

Recuperación cancelados, \$10,869.21	adeudos	   
Depósitos Agua Residual, \$122.05		

Intereses Ganados:

Intereses Bancarios

BBVA Bancomer, S.A.,	\$121,037.60
Banorte, S.A.,	\$95,721.62

Ingresos Recaudados vs Ingresos Facturados:

Ingresos Facturados vs Ingresos Recaudados

2014 2015 2016 2017 2018 2019 2020 2021		INGRESOS FACTURADOS INGRESOS RECAUDADOS
[Redacted Data]		[Redacted Data]

EGRESOS

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

Análisis Mensual de Egresos Devengados al 31 de Mayo 2023

Partida/Descripción	Maya
1000 SERVICIOS PERSONALES	1,609,823
1100 REMUNERACIONES AL PERSONAL PERMANENTE	859,284
1131 SUELDO BASE	859,284
1200 REMUNERACIONES AL PERSONAL TRANSITORIO	317,687
1221 SUELDOS BASE AL PERSONAL EVENTUAL	317,687
1300 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	214,939
1311 PRIMA POR AÑOS DE SERVICIOS EFECTIVOS PRESTADOS	9,706
1321 PRIMA VACACIONAL	488
1322 PRIMA DOMINICAL	1,438
1323 GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	117,998
1331 REMUNERACIONES POR HORAS EXTRAORDINARIAS	74,150
1332 PAGO DE DIAS DE DESCANSO LABORADOS	11,159
1500 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	217,913
1511 CUOTAS FONDO DE AHORRO	69,256
1521 INDEMNIZACIONES	21,307
1541 PRESTACIONES CONTRACTUALES MENSUALES	35,300
1542 PRESTACIONES CONTRACTUALES ANUALES	6,800
1543 SERVICIO MÉDICOS Y CONSULTAS	85,250

- Sueldos:



Contabilización de 4 periodos de nómina correspondientes a los P-18 al 21

- Prima Vacacional:

\$487.68

Pago de prima por prestación a trabajadores

- Gratificación Anual:

\$117,998.24

Provisión mensual, \$114,834.12

Finiquito, \$3,164.12

- Horas Extraordinarias:



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

\$74,150.33

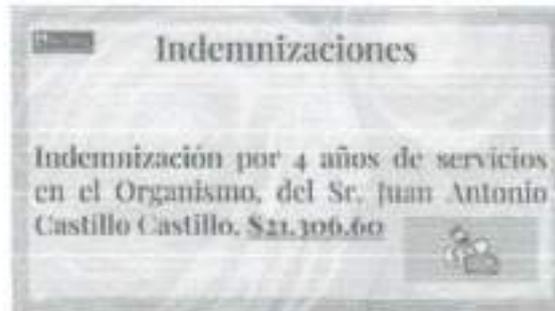
Pago por Horas Extras, laboradas por los trabajadores operativos en servicio

- Pago de Días de Descanso Laborado:

\$11,158.84

Queda establecido el domingo de cada semana como día de descanso para el personal, en el entendido de que los trabajadores que por naturaleza de su actividad tengan que presentarse en este día a laborar, recibirán el pago adicional del 25% de su salario diario como prima dominical, otorgando un día de descanso en cualquier día de la semana

- Indemnizaciones:



Prestaciones Contractuales Mensuales:

\$35,300.00

Entrega de 80 vales de productividad y 60 vales de puntualidad, correspondiente al mes de abril

- Prestaciones Contractuales Anuales:

\$6,800.00

Entrega de 7 vales de despensa por festejo de cumpleaños en junio 2023

Pago servicio funerario por fallecimiento de la Sra. Elida Robledo, madre del trabajador Jaime Ávila

- Servicios Médicos y Consultas:



Médicos Dr. Jesús L. Castillo, Dr. José Luis Chiw, Dr. Miguel Everett Rodríguez, Dr. José Gibrán Cruz, Dr. Javier Ávila, Dr. Armando Agustín Torres, Dr. Paulo Sergio Ochoa

MATERIALES Y SUMINISTROS:

Partida/Descripción	Mayo
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	830,615
2100 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS	74,122
2111 MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	6,717
2141 MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍA	18,475
2151 MATERIAL IMPRESO E INFORMACIÓN DIGITAL	34,842
2161 MATERIAL DE LIMPIEZA	14,089
2200 ALIMENTOS Y UTENSILIOS	3,455
2211 ALIMENTO EN OFICINAS Y LUGARES DE TRABAJO	3,422
2231 UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN	33
2400 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN	455,463
2411 PRODUCTOS MINERALES NO METÁLICOS	20,840
2421 CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	13,563
2431 CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO	397
2471 ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN	209,708
2491 OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN	210,954
2500 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	91,380
2531 MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS	91,380
2600 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	117,371
2611 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	117,371
2700 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS	30,515
2711 VESTUARIO Y UNIFORMES	10,592
2721 PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN PERSONAL	19,923
2900 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	58,310
2911 HERRAMIENTAS MENORES	3,028
2921 REFACCIONES Y ACCESORIOS DE EDIFICIOS	14,864
2961 REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE	28,212
2981 REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA	12,205

- Materiales, útiles y equipo menores de oficina:

\$6,716.84

- Salida de papelería de almacén, para abastecer los departamentos internos en general, \$6,565.12

- Materiales, Útiles y Equipos Menores de Tecnología:

\$18,474.82

- Adquisición e instalación de 52 antivirus para equipos de cómputo, \$9,620.00
- Compra de 1 kit de mantenimiento para impresora del área de facturación, \$6,910.00

- Alimento tiempo extra:

\$3,421.99

- Prendas de seguridad y protección personal:

\$19,923.32

- ☞ *Suministro 6 casco para personal de área de pozos, \$4,237.06*
- ☞ *Salida 4 par de Bota de Pvc Negro/Gris Dry Pro C/Acero, \$ 687.79*
- ☞ *Salida de 11 Guantes Tipo Moustro, \$ 1,593.11*
- ☞ *Salida de 4 Cajas de guantes, para uso de cajeros, \$2,487.33*
- ☞ *Salida de 2 par de Calzado Ergonómico de seguridad Atila, \$1,786.00*

- Herramientas Menores:

\$3,028.03

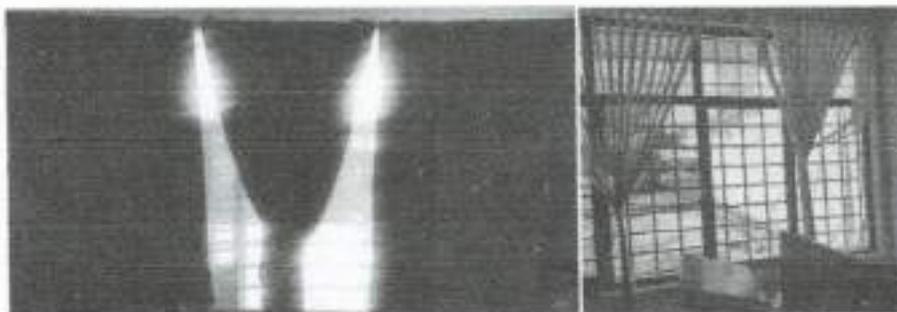
- ☞ *Compra de 1 Hidrolavadora para área de pozos, \$2,706.90*



- Refacciones y Accesorios Menores de Edificios:

\$14,864.21

- ☞ *Vidrio para ventana de Sala de Juntas, \$5,258.62*
- ☞ *Cortinas para oficina de Recursos Materiales, \$3,652.59*



- Refacciones de maquinaria, otros equipos y herramientas

**Refacciones y accesorios menores
de maquinaria**

\$12,207.35

Adquisición de 3 teléfonos
celulares para el personal de
área de pozos



**Refacciones y accesorios menores
de maquinaria**





SERVICIOS GENERALES

Partida/Descripción	Mayo
3000 SERVICIOS GENERALES	2,349,325
3100 SERVICIOS BÁSICOS	957,194
3111 ENERGÍA ELÉCTRICA	936,092
3121 GAS	254
3131 AGUA	2,701
3141 TELEFONÍA TRADICIONAL	9,523
3151 TELEFONÍA CELULAR	8,623
3200 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	212,217
3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS	104,300
3291 OTROS ARRENDAMIENTOS	107,917
3300 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y	128,766
3331 SERVICIOS DE CONSULTORIA ADMINISTRATIVA, PROCESOS	20,564
3381 SERVICIOS DE VIGILANCIA	40,402
3391 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS E INTEGRALES	67,800
3400 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	27,677
3411 SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	7,830
3451 SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES	11,066
3471 FLETES Y MANIOBRAS	8,781
3500 SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACIÓN, MANTENIMIEN	37,588
3531 INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE	905
3551 REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	36,383
3571 INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE	300
3600 SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	76,074
3611 DIFUSIÓN POR RADIO, TELEVISIÓN P/CULTURA DEL AGUA	10,698
3621 DIFUSIÓN POR RADIO, TELEVISIÓN Y OTROS	65,376
3700 SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	6,304
3721 PASAJES TERRESTRES	4,264
3751 VIÁTICOS EN EL PAIS	2,040
3900 OTROS SERVICIOS GENERALES	903,504
3921 IMPUESTOS Y DERECHOS	701,429
3922 IMPUESTOS SOBRE NOMINAS	51,317
3951 PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES	-8
3991 OTROS SERVICIOS GENERALES	150,766

- Energía Eléctrica:

\$936,092.32

- *Energía Eléctrica en Pozos, \$909,145.78*
- *PTAR, \$13,442.90,*
- *Oficinas Operativas y técnicas, \$9,505.28*
- *Pilas \$3,914.70*
- *Clorinator, \$83.66*

- Arrendamiento de Maquinaria y Equipo:

\$104,300.00

- ① Servicio de arrendamiento de 163.5 hrs de Máquina Retroexcavadora, para la instalación de descargas en varios domicilios, para sondeo en línea de agua Colonia La Lagunita, para ampliación de red de agua en Parque Recreativo Las Camelias, para ampliación de red de agua potable en la calle San Martín
- ② Retiro de escombros por hundimiento en descarga de agua residual en Filomeno Mata 204^a, retiro de escombros en calle Ocampo por mantenimiento de red de drenaje

- Servicios de Consultoría administrativa, procesos, técnica y en tecnología de la información

\$13,230.00

- ① Póliza de mantenimiento y soporte técnico de SICAP en mayo 2023

- Servicios profesionales, Científicos e Integrales:



Servicios profesionales, Científicos e Integrales

\$67,800.00

Servicio de Videogravación de pozo 22, pozo San Antonio de las Barrancas y San José de los Guajes.

~~\$30,000.00~~

Estudios, análisis, recomendaciones y adecuación al Decreto de Creación. ~~\$28,800.00~~





Servicios profesionales, Científicos e Integrales







- Seguro de bienes patrimoniales:

\$11,066.10

- Amortización de seguro de vehiculos de mayo 2023

- Fletes y maniobras:

\$8,781.36

- Servicio en generación de vales de despensa del mes de abril, \$1,946.70
- Servicio de flete sobre bombas sumergibles de Monterrey a San Luis Potosi, \$3,634.66

- Reparación y mantenimiento de equipo de transporte:

Reparación y mantenimiento de equipo de transporte

\$36,383.28

- Mano de obra por reparar plataforma, soldar roturas bases de caballete, redilios, tubo superior caballete, a vehículo Nissan GO-022, \$11,300.00
- Mano de obra por reparación de caja plataforma de redilios, soldar y reforzar cargadores, tornillería, del vehículo Ranger GO-011, \$4,300.00

Reparación y mantenimiento de equipo de transporte

- Mano de obra por Corregir falla de toma de fuerza, calibrar cables de toma de fuerza, a vehículo Dodge Ram GO-007, \$3,600.00
- Mano de obra por cambiar tornillos de flash de barra de dirección, cambiar repuesto de bastón de caja, del vehículo Nissan GO-016, \$2,650.00

- Difusión Cultura del Agua:

\$10,698.29

- *Material para pinta de bardas para Cultura del Agua, \$8,698.29*
- *Presentación de obra Tlaloc en día mundial del agua 2023, \$2,000.00*



- Difusión por radio, televisión y otros medios:



- **Pasajes Terrestres:**

\$4,263.96

Servicio de transporte por traslado de personal o derechohabientes para atención médica en San Luis Potosí, S.L.P.

- **Viáticos en el país:**

\$2,039.68

- Servicio de transporte por traslado de personal o derechohabientes para atención médica en San Luis Potosí, S.L.P., **\$1,420.68**
- Viáticos comisión oficial a varias Dependencias Gubernamentales y con proveedores, en la Ciudad de San Luis Potosí **\$619.00**

- **Impuestos y derechos:**

\$701,429.33

- Provisión mensual de Derechos de Extracción de Agua y Descarga de Aguas Residuales, 2do Trimestre 2023

- **Otros Servicios Generales:**