

EN CIUDAD VALLES, S.L.P., SIENDO LAS 09:00 NUEVE HORAS DEL DÍA 22 VEINTIDÓS DE MAYO DEL AÑO 2025 DOS MIL VEINTICINCO, REUNIDOS EN EL RECINTO OFICIAL, QUE SE UBICA EN LAS OFICINAS DE LA DIRECCIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDAD VALLES, S.L.P., SITUADAS EN CARRETERA VALLES-MANTE KM. 1.5 EN ESTA CIUDAD VALLES, S.L.P., EN ATENCIÓN A LA CONVOCATORIA DE FECHA 20 DE MAYO DEL 2025, PARA LA CELEBRACIÓN DE LA **2ª. SEGUNDA SESIÓN ORDINARIA DE ESTE AÑO 2025** DE LA JUNTA DE GOBIERNO DE LA DIRECCIÓN DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDAD VALLES S.L.P., MISMA QUE SE LLEVA A CABO AL TENOR DEL SIGUIENTE:-----

-----  
**ORDEN DEL DÍA**  
-----

1. INSTALACION DE LA SEGUNDA SESION ORDINARIA 2025;
2. LISTA DE ASISTENCIA;
3. PRESENTACIÓN Y TOMA DE PROTESTA DE LOS INTEGRANTES DEL CONSEJO CONSULTIVO QUE FORMARÁN PARTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO;
4. DECLARATORIA DE QUORUM LEGAL;
5. PRESENTACIÓN DEL DICTAMEN DEL CONTRALOR INTERNO SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL PRIMER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2025;
6. ANÁLISIS, DISCUSIÓN Y EN SU CASO APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL PRIMER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2025;
7. PRESENTACIÓN DEL PROGRAMA DE AUDITORIAS PARA EL EJERCICIO 2025 DE LA CONTRALORÍA INTERNA, PARA SU ANÁLISIS, DISCUSIÓN Y EN SU CASO APROBACIÓN.
8. ASUNTOS GENERALES;
9. DESIGNACION DE DELEGADO ESPECIAL PARA LA PROTOCOLIZACION DEL ACTA ANTE NOTARIO PÚBLICO; Y
10. CLAUSURA DE LA SESION.

-----  
**PRIMER PUNTO: INSTALACIÓN E INICIO DE LA 2a. SEGUNDA SESIÓN ORDINARIA 2025.-** ENCONTRÁNDOSE PRESENTES LA MAYORÍA DE LOS INTEGRANTES DE LA JUNTA DE GOBIERNO DE LA **DIRECCIÓN DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDAD VALLES, S.L.P. (D.A.P.A.S.)** EN PUNTO DE LAS **09:00 NUEVE HORAS DEL DÍA 22 VEINTIDÓS DE MAYO DEL AÑO 2025 DOS MIL VEINTICINCO**, SE INSTALAN SUS INTEGRANTES EN EL RECINTO OFICIAL (SALA DE JUNTAS) PARA INICIAR LA SESIÓN PARA LA QUE HAN SIDO PREVIA Y LEGALMENTE CONVOCADOS, PROCEDIENDO, AL DESAHOGO DEL SIGUIENTE PUNTO DEL ORDEN DE DÍA.-----

-----  
**SEGUNDO PUNTO: LISTA DE ASISTENCIA.-** DE ACUERDO CON SUS ATRIBUCIONES EL **ING. ALFREDO ZÚÑIGA HERVERTH**, EN SU CALIDAD DE SECRETARIO DE LA JUNTA DE GOBIERNO DE LA DIRECCIÓN DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDAD VALLES S.L.P, LLAMA A LOS INTEGRANTES DE LA JUNTA POR SU NOMBRE Y CARGO, DANDO CUENTA QUE SE ENCUENTRAN PRESENTES EL **C. LIC. DAVID ARMANDO MEDINA SALAZAR**, PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL Y PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO DE LA DIRECCIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDAD VALLES, S.L.P.; EL **LIC. JAVIER CRUZ SALAZAR**, REGIDOR DE LA COMISIÓN DEL AGUA DEL H. AYUNTAMIENTO; EL **ING. EDGAR OMAR RAMOS RUIZ**, PRESIDENTE DEL CONSEJO CONSULTIVO DEL ORGANISMO; EL **C.P. HÉCTOR DAVID MEDRANO SALDAÑA**, VOCAL DEL CONSEJO CONSULTIVO; EL **ING. CARLOS MARCOS MARTÍNEZ FERNÁNDEZ**, VOCAL DEL CONSEJO CONSULTIVO DEL ORGANISMO; Y LA **L.M.E. PAOLA MARISOL VELA AYALA** REPRESENTANTE DE LA COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA, QUIEN JUSTIFICA SU INASISTENCIA POR MOTIVOS DE AGENDA; CERTIFICANDO DE ESTA MANERA LA ASISTENCIA DE LA MAYORÍA DE LOS MIEMBROS DE LA JUNTA, PROCEDIENDO EN CONSECUENCIA AL DESAHOGO DEL SIGUIENTE PUNTO DEL ORDEN DEL DÍA.-----

-----  
**TERCER PUNTO:** PRESENTACIÓN Y TOMA DE PROTESTA DE LOS INTEGRANTES DEL CONSEJO CONSULTIVO QUE FORMARÁN PARTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO, EN USO DE LA PALABRA EL **ING. EDGAR OMAR RAMOS RUIZ**, PRESIDENTE DEL CONSEJO CONSULTIVO DEL ORGANISMO, DA CUENTA QUE LOS CC. **C P. HÉCTOR DAVID MEDRANO SALDAÑA E ING. CARLOS MARCOS MARTÍNEZ**

**FERNÁNDEZ**, HAN SIDO DESIGNADOS COMO REPRESENTANTES DEL CONSEJO CONSULTIVO ANTE ESTA JUNTA DE GOBIERNO, EN SUSTITUCIÓN DE LOS CC. **LIC. CARLOS ENRIQUE MEZA MAR** E **ING. RUBÉN GUTIÉRREZ GARCÍA**, Y SOLICITA AL PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO **LIC. DAVID ARMANDO MEDINA SALAZAR**, TOMA LA PROTESTA DE LEY A LOS NUEVOS INTEGRANTES.

UNA VEZ TOMADA LA PROTESTA DE LEY EL **LIC. DAVID ARMANDO MEDINA SALAZAR** PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL Y PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO DE LA DIRECCIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDAD VALLES, S.L.P., DA PASO AL SIGUIENTE PUNTO DEL ORDEN DEL DIA.-----

**CUARTO PUNTO: DECLARATORIA DEL QUORUM LEGAL.** - SIENDO LAS 09:30 NUEVE HORAS CON TREINTA MINUTOS, EL PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO, **C. LIC. DAVID ARMANDO MEDINA SALAZAR**, INFORMADO DE QUE SE ENCUENTRAN PRESENTES LOS INTEGRANTES DE LA JUNTA DE GOBIERNO DEL ORGANISMO, DECLARA “QUE EXISTE QUÓRUM LEGAL PARA SESIONAR, Y POR LO TANTO LOS ACUERDOS QUE EN ESTA ASAMBLEA SE TOMEN SERÁN VÁLIDOS”. EN ESTE MISMO PUNTO SE SOMETE A CONSIDERACIÓN DE LOS INTEGRANTES DE LA H. JUNTA DE GOBIERNO, LA INTEGRACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA, RESULTANDO APROBADA POR UNANIMIDAD DE LOS PRESENTES; PROCEDIENDO EN CONSECUENCIA AL DESAHOGO DEL SIGUIENTE PUNTO DEL ORDEN DEL DÍA.-----

**QUINTO PUNTO.** - PRESENTACIÓN DEL DICTAMEN DEL CONTRALOR INTERNO SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL PRIMER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2025, EN USO DE LA PALABRA EL **ING. ALFREDO ZÚÑIGA HERVERTH** SECRETARIO DE ESTA H. JUNTA DE GOBIERNO, SE DIRIGIÓ A LOS INTEGRANTES DE LA JUNTA Y SOLICITA LA INTERVENCIÓN DEL CONTRALOR INTERNO **LIC. ALEJANDRO ORTIZ VILLASANA**, PARA PRESENTAR EL DICTAMEN CORRESPONDIENTE AL 1er TRIMENSTRE DEL AÑO 2025 Y LO EXPLICA:-----

**INGRESOS.** - SE VERIFICÓ QUE LOS INGRESOS RECAUDADOS SE HAYAN REALIZADO CONFORME AL DECRETO 0047.- LEY DE CUOTAS Y TARIFAS PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, DRENAJE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y DISPOSICIÓN FINAL DE AGUAS RESIDUALES DEL ORGANISMO OPERADOR DESCENTRALIZADO PARAMUNICIPAL DEL MUNICIPIO DE CIUDAD VALLES, S.L.P., PARA EL EJERCICIO FISCAL 2025.

MES	POLIZAS GENERADAS	IMPORTE	OBSERVACIONES GENERADAS		IMPORTE DE LAS OBSERVACIONES	
			ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS	ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS
ENERO	49	\$12'981,620.85	-	-	-	-
FEBRERO	41	\$11'650,473.43	-	-	-	-
MARZO	41	\$12'378,833.72	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>131</b>	<b>\$37'010,508.40</b>	-	-	-	-

**EGRESOS.** - SE VERIFICARON PÓLIZAS POR UN TOTAL DE 790 DEL 1° DE ENERO AL 31 DE MARZO DEL 2025, CORRESPONDIENTES A LOS EGRESOS, PROPORCIONADAS POR LA JEFATURA DE RECURSOS FINANCIEROS, QUE ESTÁN CONTABILIZADAS Y FORMAN PARTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO A LO CUAL SE DETERMINÓ LO SIGUIENTE:

MES	POLIZAS REVISADAS	IMPORTE REVISADO	OBSERVACIONES GENERADAS		IMPORTE DE LAS OBSERVACIONES	
			ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS	ADMINISTRATIVAS	FINANCIERAS
ENERO	263	\$12'363,164.15	07	-	\$39,278.99	-
FEBRERO	287	\$12'527,473.43	08	-	\$91,345.66	-
MARZO	240	\$16'627,940.59	08	-	\$61,949.59	-

TOTAL	790	\$36'518,578.17	23	-	\$192,574.24	-
-------	-----	-----------------	----	---	--------------	---

A LA PRESENTACIÓN DE LA PRESENTE OPINIÓN LA SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS SE ENCUENTRA YA SOLVENTANDO LAS OBSERVACIONES, CON EL COMPROMISO DE ENTREGAR LA DOCUMENTACIÓN O EVIDENCIA ANTE ESTA CONTRALORÍA INTERNA A LA PRESENTACIÓN DEL PRÓXIMO TRIMESTRE. -----

**SEXTO PUNTO:** ANÁLISIS, DISCUSIÓN Y EN SU CASO APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL PRIMER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2025; HACIENDO USO DE LA VOZ EL ING. ALFREDO ZÚÑIGA HERVERTH SECRETARIO DE ESTA H. JUNTA DE GOBIERNO, SE DIRIGIÓ A LOS INTEGRANTES DE LA JUNTA Y SOLICITA LA INTERVENCIÓN DEL C.P. RAÚL ALTAMIRANO ZÚÑIGA, SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DEL ORGANISMO, SIENDO ACEPTADA LA SOLICITUD POR LOS PRESENTES, EL C.P. ALTAMIRANO PROCEDE A PRESENTAR Y EXPLICAR LOS ESTADOS FINANCIEROS QUE FUERON REMITIDOS A CADA UNO DE LOS INTEGRANTES CON ANTERIORIDAD, DE LA SIGUIENTE MANERA:

<b>DIRECCIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDAD VALLES</b> <b>Estado de Situación Financiera</b> <b>Al 31 de Marzo de 2025</b> <b>(Cifras en Pesos)</b>
---

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	2,873,639	3,039,066	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	53,028,801	59,289,903
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	16,213,635	16,679,478	Documentos por Pagar a Corto Plazo	190	190
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	8,006,336	8,333,321	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>27,093,609</b>	<b>28,051,865</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>53,028,991</b>	<b>59,290,093</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	190,435,444	190,607,657	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	31,963,631	31,826,211	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	1,970,886	1,970,886	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-13,166,380	-12,836,124	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	212,528	212,528			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Otros Activos no Circulantes	0	0			
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>211,416,110</b>	<b>211,781,158</b>	<b>Total del Pasivo</b>	<b>53,028,991</b>	<b>59,290,093</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>238,509,719</b>	<b>239,833,023</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>132,229,357</b>	<b>132,229,357</b>
			Aportaciones	132,229,357	132,229,357

			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública /Patrimonio	0	0
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>53,251,372</b>	<b>48,313,574</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,080,749	-596,622
			Resultados de Ejercicios Anteriores	81,279,397	81,876,019
			Revalúos	0	0
			Reservas	8,015,056	8,015,056
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-37,123,829	-40,980,878
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>185,480,729</b>	<b>180,542,931</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública /Patrimonio</b>	<b>238,509,719</b>	<b>239,833,023</b>

**DIRECCIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDAD VALLES**

**Estado de Actividades**

**Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025**

**(Cifras en Pesos)**

Concepto	2025	2024
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de Gestión</b>	<b>37,010,017</b>	<b>149,921,226</b>
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	37,010,017	149,921,226
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>	<b>0</b>	<b>10,247,997</b>
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	10,247,997
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>491</b>	<b>2,985</b>
Ingresos Financieros	491	2,985
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>37,010,508</b>	<b>160,172,208</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>35,599,503</b>	<b>159,680,233</b>
Servicios Personales	20,949,824	86,320,385
Materiales y Suministros	5,006,592	22,297,814
Servicios Generales	9,643,087	51,062,034
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0

Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>330,256</b>	<b>1,088,596</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	330,256	1,088,596
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Otros Gastos	0	0
<b>Inversión Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>35,929,759</b>	<b>160,768,830</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>1,080,749</b>	<b>-596,622</b>

**DIRECCIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDAD VALLES**

**Estado de Flujos de Efectivo**

Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2025

(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>37,010,508</b>	<b>160,172,208</b>
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	37,010,017	149,921,226
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	491	2,985
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	10,247,997
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros Orígenes de Operación	0	0
<b>Aplicación</b>	<b>28,919,675</b>	<b>148,118,120</b>
Servicios Personales	16,496,988	79,635,574
Materiales y Suministros	2,944,488	19,391,268
Servicios Generales	8,820,843	48,287,610
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0

Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	657,357	803,668
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>8,090,833</b>	<b>12,054,088</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
<b>Aplicación</b>	<b>42,000</b>	<b>3,493,221</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	1,448,472
Bienes Muebles	42,000	2,044,750
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-42,000</b>	<b>-3,493,221</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
<b>Aplicación</b>	<b>8,214,260</b>	<b>6,831,922</b>
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	8,214,260	6,831,922
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>-8,214,260</b>	<b>-6,831,922</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>-165,427</b>	<b>1,728,944</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>3,039,066</b>	<b>1,310,122</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>2,873,639</b>	<b>3,039,066</b>

POR LO CUAL UNA VEZ EXPLICADO A LOS INTEGRANTES DE LA JUNTA DE GOBIERNO DEL ORGANISMO SE SOMETE A SU APROBACION PARA SU POSTERIOR PUBLICACION, EL CUAL ES APROBADO POR LA MAYORIA DE LOS PRESENTES, CONTANDO 4 VOTOS A FAVOR Y 1 VOTO DEL REGIDOR JAVIER CRUZ SALAZAR EN CONTRA, AVANZANDO AL SIGUIENTE PUNTO DEL ORDEN DEL DIA. -----

**SÉPTIMO PUNTO.** - PRESENTACIÓN DEL PROGRAMA DE AUDITORIAS PARA EL EJERCICIO 2025 DE LA CONTRALORÍA INTERNA, PARA SU ANÁLISIS, DISCUSIÓN Y EN SU CASO APROBACIÓN, EN USO DE LA PALABRA EL ING. ALFREDO ZÚÑIGA HERVERTH SECRETARIO DE ESTA H. JUNTA DE GOBIERNO, SE DIRIGIÓ A LOS INTEGRANTES DE LA JUNTA Y SOLICITA LA INTERVENCIÓN DEL CONTRALOR INTERNO LIC. ALEJANDRO ORTIZ VILLASANA, SIENDO ACEPTADA LA SOLICITUD POR LOS PRESENTES, EL LIC. ORTIZ PROCEDE A PRESENTAR Y EXPLICAR EL SIGUIENTE: -----

### PROGRAMA ANUAL DE AUDITORIAS 2025

Número	Subdirección/ Departamento	Procedimiento/Proceso	Tipo de auditoría	No. de auditoría
1	Departamento de Recursos Humanos	Registro de incidencias, asistencias, cálculo y pago de nómina.	De cumplimiento y financiera	AA-01-RH-2025
2	Departamento de Recursos Materiales	Registro y control de inventarios de Almacén central y sub almacenes de Programas.	De cumplimiento	AA-02-RM-2025

3	Departamento de Recursos Financieros	Registro de Egresos.	De cumplimiento y Financiera	AA-03-RF-2025
4	Departamento de Recursos Financieros Coordinación de Ingresos.	Registro de Ingresos.	De cumplimiento y Financiera	AA-4-RF-2025
5	Departamento de contraloría Interna	Integración del manual técnico de expediente de Entrega- Recepción.	De cumplimiento	AA-05-RF-2025
6	Departamento de contraloría Interna	Integración de elementos del Cuestionario de Control Interno.	De cumplimiento	AA-06-RF-2025
7	Coordinación de Facturación y Medición	Conceptos facturados de conformidad con Decreto 0047 Ley de cuotas y tarifas para la prestación de los servicios de agua potable, drenaje, alcantarillado, saneamiento y disposición final de aguas residuales de la DAPAS.	De cumplimiento	AC-07-CFM-2025
8	Departamento de construcción y servicios	Revisión de elaboración de presupuestos y supervisión de obras de agua y drenaje.	De Cumplimiento	AT-08-DCS-2025
9	Coordinación de Control de Rezago	Acciones de recuperación de cartera vencida.	De cumplimiento	AC-09-CCR-2025
10	Recursos Materiales y Administración, Finanzas y Mantenimiento	Auditoria PRODDER 2024, proceso de adjudicación, registro y radicación del recurso, aplicación de materiales y cumplimiento de objetivos y metas.	De Desempeño, financiera	AA-10-PRODDER 2025
11	Recursos Materiales y Administración, Finanzas y Operación	Auditoria PROSANEAR 2024, proceso de adjudicación, registro y radicación del recurso, aplicación de materiales y cumplimiento de objetivos y metas.	De Desempeño, financiera	AA-11-PROSANEAR-2025

-----  
**OCTAVO PUNTO: ASUNTOS GENERALES** NO HABIENDO ASUNTOS A TRATAR SE PROCEDE AL SIGUIENTE PUNTO DEL ORDEN DEL DÍA-----  
 -----

-----  
**NOVENO PUNTO: DESIGNACIÓN DEL DELEGADO ESPECIAL PARA PROTOCOLIZAR EL ACTA DE LA SESIÓN ANTE NOTARIO PÚBLICO.** - ACTO SEGUIDO EN EL USO DE LA VOZ EL **C. LIC. DAVID ARMADO MEDINA SALAZAR**, PROPONE A LOS INTEGRANTES DE LA JUNTA DE GOBIERNO QUE PARA MAYOR RAPIDEZ EN LA PROTOCOLIZACIÓN DEL ACTA LEVANTADA EN ESTA REUNIÓN, SE DESIGNE AL **C. ING. ALFREDO ZÚÑIGA HERVERTH**, DIRECTOR GENERAL, PARA QUE LLEVE A CABO EL TRÁMITE DE PROTOCOLIZAR LA PRESENTE ACTA DE ESTA SESIÓN ANTE NOTARIO PÚBLICO. ---  
 -----

-----  
**DÉCIMO PUNTO: CLAUSURA DE LA SESIÓN.-** TOMA LA PALABRA EL **LIC. DAVID ARMANDO MEDINA SALAZAR**, QUIEN MANIFIESTA QUE AGRADECE A LOS INTEGRANTES DE LA JUNTA DE GOBIERNO Y FUNCIONARIOS PRESENTES SU PARTICIPACIÓN, Y QUE DE ACUERDO CON SUS ATRIBUCIONES DECLARA FORMALMENTE CLAUSURADOS LOS TRABAJOS DE LA JUNTA DE GOBIERNO, EN PUNTO DE LAS 11:00 ONCE HORAS DEL 22 VEINTIDOS DE MAYO DEL AÑO 2025 DOS MIL VEINTICINCO, Y LEGALMENTE TOMADOS LOS ACUERDOS QUE EN EL ACTA SE ASIENTAN, PORQUE SE HAN CUMPLIDO CON LAS FORMALIDADES Y PRECEPTOS QUE NORMAN ESTE EJERCICIO DEMOCRÁTICO. ORDENANDO SE LEVANTE EL ACTA CORRESPONDIENTE, FIRMANDO AL MARGEN Y AL CALCE LOS QUE EN ELLA INTERVINIERON PARA CONSTANCIA Y EFECTOS LEGALES A QUE HAYA LUGAR.-----  
 -----

-----  
**ACUERDOS**-----  
 -----

**ACUERDO: 2ª/ORD/05/2025-1.- SE APRUEBA POR LA MAYORÍA DE LOS PRESENTES, LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL PRIMER TRIMESTRE DEL EJERCICIO FISCAL 2025.**-----

**ACUERDO: 2ª/ORD/05/2025-2.- SE APRUEBA POR LA MAYORÍA DE LOS PRESENTES, EL PROGRAMA DE AUDITORIAS QUE PRESENTO EL CONTRALOR INTERNO.**-----

**ACUERDO: 2ª/ORD/05/2025-3.- SE APRUEBA POR UNANIMIDAD DE VOTOS QUE EL C. ING. ALFREDO ZÚÑIGA HERVERTH, EN SU CARÁCTER DE DIRECTOR GENERAL, LLEVE A CABO EL TRÁMITE DE PROTOCOLIZAR EL ACTA DE ESTA SESIÓN ANTE NOTARIO PÚBLICO.**-----

**LOS INTEGRANTES DE LA HONORABLE JUNTA DE GOBIERNO DE LA DIRECCIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDAD VALLES, S.L.P.**

**LIC. DAVID ARMANDO MEDINA SALAZAR  
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO**

**LIC. JAVIER CRUZ SALAZAR  
REGIDOR DEL H. AYUNTAMIENTO DE  
CIUDAD VALLES, S.L.P.  
(RUBRICA)**

**L.M.E. PAOLA MARISOL VELA AYALA  
EN REPRESENTACIÓN  
DE LA CEA  
(RUBRICA)**

**ING. EDGAR OMAR RAMOS RUIZ  
PRESIDENTE DEL CONSEJO CONSULTIVO  
(RUBRICA)**

**C.P. HECTOR DAVID MEDRANO SALDAÑA  
VOCAL DEL CONSEJO CONSULTIVO  
(RUBRICA)**

**ING. CARLOS MARCOS MARTÍNEZ  
FERNÁNDEZ  
VOCAL DEL CONSEJO CONSULTIVO  
(RUBRICA)**

**ING. ALFREDO ZÚÑIGA HERVERTH  
SECRETARIO DE LA H. JUNTA DE  
GOBIERNO  
(RUBRICA)**

HOJA DE FIRMAS CORRESPONDIENTE AL ACTA DE LA 2da. SEGUNDA SESIÓN ORDINARIA DEL 2025, DE LA DIRECCIÓN DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CD. VALLES, S.L.P. DE FECHA 22 VEINTIDOS DE MAYO DEL 2025 DOS MIL VEINTICINCO.