



**Organismo Intermunicipal Metropolitano de Agua Potable Alcantarillado, Saneamiento y Servicios Conexos de los Municipios de Cerro de San Pedro, San Luis Potosí y Soledad de Graciano Sánchez.**

**Notas a Los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2017**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

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

**Activo**

**Efectivo y equivalentes**

**ESF 01.-** El saldo al 30 de Septiembre de 2017 de las disponibilidades en cuenta de cheques, cajas chicas, fondos para cambios y caja general para el cumplimiento de obligaciones a corto plazo se encuentra distribuido de la siguiente manera:

**Efectivo**

Cajas Chicas	104,000
Fondos Para Cambios	81,967
<b>Total Efectivo</b>	<b>185,967</b>

**Bancos/Tesorería**

Bancomer 0181737791 Recaudadora	251,617
Bancomer 0100543616 Recaudadora	218,502
Banorte 064236318 Recaudadora	520,228
Banorte 0657131405 Chequera Principal	788,399
Banorte 0838242520 Chequera	43,685
Banorte 0840703284 Prodder 2012	32,736

Banorte 0441330975 Prodder 2016 GIC	15,289
Banorte 0440029722 Prosanear 2016 GIC	3,254
Banorte 0451569411 Cultura del Agua 2016	5,573
Banorte 0466975995 Unidad de Transparencia	10,011
Banorte 0319703324 Cultura del Agua 2017	30
Banorte 0329674599	9,548
Banorte 0331774335 Prosanear Federal 2017	1
Banorte 0331774344 Prosanear 2017 GIC	1
Banorte 0325368210 Prodder Federal 2017	1
Banorte 0329674674 Prodder 2017 GIC	1
Santander 51500232225 Recaudadora	1,368,334
Scotiabank 01600238279 Recaudadora	469,576
Banco del Bajío 03121080201 Recaudadora	709,520
Banco del Bajío 14594139 Inversión	9,769
HSBC México 04037103462 Recaudadora	538,924
Banamex 6915018260 Recaudadora	416,648
Banregio 121011970011 Concentradora	94,891
Banregio 121012310015 Carcamo P. Trat.	43,434
Banregio 121012490013 Línea de conducción Tangamanga	100,000
Banregio 121013650014 Prodder Federal 2015	19,791
<b>Total Bancos/Tesorería</b>	<b>5,669,765</b>

**Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)**

Banorte 067131405 chequera principal tipo mesa de dinero	20,567,584
Instrumento de papel gubernamental	
Banorte 0319703324 Cultura del Agua 2017	130,610
Banco del Bajío 14594139 Inversión	5,234,962
<b>Total de Inversiones</b>	<b>25,993,156</b>
<b>Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes</b>	

**ESF 02.-** Al 30 de Septiembre de 2017 el saldo de las cuentas por cobrar asciende a \$ **779,731,807** y su integración es la siguiente:

### **Efectivo y Equivalentes**

<b>Derechos a recibir efectivo y equivalentes</b>	<b>Monto</b>
Convenios por cobrar	6,042,664
Otras cuentas por cobrar	2,041,429
Deudores Diversos	2,101,239
Cartera cuenta corriente ( a )	652,086,492
Servicios por facturar ( Convenios ) ( a )	14,869,847
Cajas externas	170,569
Cajas internas	2,078,252
Fraccionadores ( b )	30,076,742
IVA por acreditar	23,295,413
SalDOS a favor de IVA	46,963,272
Contribuciones por recuperar	5,887
<b>Total derechos a recibir efectivo y equivalentes</b>	<b>779,731,807</b>

**a) Cartera cuenta corriente y Servicios por facturar:** Estos montos corresponden al registro de los importes emitidos mediante un estado de cuenta a los usuarios, a los que el Organismo les presta el servicio de agua, drenaje, tratamiento y otros, importes que están integrados en el sistema comercial denominado Sistema Visual Matrix (Semper Unus).

La contabilización de los ingresos que obtiene el Organismo se realiza teniendo como base los siguientes acuerdos publicados por el CONAC, así como el Artículo 34 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental:

- Instructivo de cuentas
  - MCG Capítulo IV Instructivo de cuentas, ultima modificación el 29 de febrero 2016
- Guías contabilizadoras y modelos de asientos
  - MCG Capítulo VI Guías contabilizadoras, ultima modificación el 23 de diciembre de 2015
  - MCG Capítulo V modelo de asientos para el registro contable, ultima modificación el 23 de diciembre 2015
  - MCG Capítulo I Matrices de conversión B1 Matriz de Ingresos Devengados y B2 matriz de ingresos

**b) Fraccionadores:** Este importe corresponde al registro que se realiza teniendo como base los pagares emitidos así como el convenio de incorporación de nuevos fraccionadores por concepto de Derechos de conexión, agua, drenaje, medidores e infraestructura.

En este rubro existen documentos por pagar vencidos, mismos que se encuentra evaluando el área comercial, con la finalidad de determinar la factibilidad de cobro.

**Durante este ejercicio el Organismo se encuentra en proceso de revisión y depuración de las cuentas de este rubro que presentan una antigüedad considerable y que pudiera no ser exigible su cobro, esto con la finalidad de proceder a su depuración.**

#### **Recomendación de la Auditoría Superior del Estado sobre el registro de los ingresos**

Durante el desarrollo de la auditoría del ejercicio 2016, la autoridad realizó la siguiente **recomendación** respecto al registro que se realiza de los ingresos en el organismo:

Los ingresos se están registrando con la Norma 2009 del CONAC y no con la Norma 2013 que fue la última emitida por el Consejo...las normas y metodología para la determinación de los momentos contables de los ingresos devengado y recaudado debe de efectuarse con la percepción del recurso...

Ante la trascendencia que tiene dicha **recomendación** y considerando que el Consejo Nacional de Armonización Contable ( CONAC ), con fecha 20 de diciembre del 2016, publicó un acuerdo por el que se reforman las normas y metodología para la determinación de los momentos contables de los ingresos, norma a la que hicimos referencia anteriormente; nos permitimos solicitar al ente fiscalizador, se sirva indicarnos puntualmente los registros financieros y presupuestales que considera debe realizar el Organismo, así mismo el periodo en que los mismos deberán ser realizados.

En la CENTESIMA QUINCUAGESIMA QUINTA SESION ORDINARIA DE LA JUNTA DE GOBIERNO del Organismo, de fecha 30 de Enero de 2017, se informó a la Junta de Gobierno la situación que se menciona en el párrafo anterior, acordándose que se estaría en espera de los resultados de la consulta emitida a la Auditoría Superior del Estado, para definir el cambio en su caso en la política de registro contable y presupuestal de los ingresos; con fecha 7 de Febrero del 2017, mediante oficio No. ASE-AEFM-0101/2017 la Auditoría Superior del Estado, emitió la contestación referida en el párrafo anterior, que a la letra textualmente indica:

Por un lado, como lo señalan en el oficio, la manera en que están registrando los ingresos desde el ejercicio 2009, genera que el Estado de Actividades no revele de manera adecuada el resultado de operación del organismo operador, toda vez que está arrojando ahorro inexacto o inexistente; y elevando el monto de las cuentas por cobrar (rezago) que por tendencias de ejercicios anteriores, resultan de difícil recuperación, ( de ahí que se implementen los programas de “ borrón y cuenta nueva “ ), modificando así, de manera sustancial también el Estado de Situación Financiera.

Por otro lado, las normas que emite el Consejo de Armonización Contable no se contraponen con otras, ni son mutuamente excluyentes, estas son complementarias y derivado de eso se recomienda que conforme a las disposiciones que establece el Instructivo de Cuentas; los numerales II.1.4.2 y II.1.4.3 del Modelo de Asientos para el Registro Contable; II.1.4, asiento 2, 4 y 5 de las Guías Contabilizadoras, y en concordancia con las reformas a las Normas y Metodologías para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos, publicadas en el Diario Oficial de la Federación el martes 20 de diciembre de 2016, el registro del devengado y recaudado ( sin considerar I.V.A. ) por concepto de derechos determinables enunciativamente sería el siguiente:

**a) Contable**

Cargo		Abono	
1.1.1.1	Efectivo		
		4.1.4.3	Derechos por Prestacion de Servicios
		4.1.4.4	Accesorios de Derechos
1.1.1.2	Bancos / Tesoreria		
		1.1.1.1	Efectivo
1.1.1.2	Bancos / Tesoreria		
		4.1.4.3	Derechos por Prestacion de Servicios
		4.1.4.4	Accesorios de Derechos

**b) Presupuestal (Registro Simultaneo)**

Cargo		Abono	
8.1.2	Ley de Ingresos por Ejecutar		
		8.1.4	Ley de Ingresos Devengada
8.1.4	Ley de Ingresos Devengada		
		8.1.5	Ley de Ingresos Recaudada

c) Adicionalmente deberán incluir en las notas a los estados financieros, el comportamiento de la recaudación en relación con la facturación emitida; y/o se recomienda abrir cuentas de orden donde revele el monto de la facturación y del rezago (cuentas por cobrar).

En todo caso, los registros contables deberán cumplir a cabalidad y de manera inmediata la normatividad que en materia de contabilidad gubernamental emita el Consejo Nacional de Armonización Contable, así como los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, especialmente el de Revelación Suficiente e Importancia Relativa.

Resulta importante señalar que el presente documento no constituye una orden o autorización sino tan solo una opinión respecto de los registros que se debieran realizar, por lo que para un mayor entendimiento y profundidad del asunto en cuestión, el Director de Administración y Finanzas deberá analizar, conforme a las atribuciones el Reglamento Interior le confiere, la normatividad arriba señalada cuidadosamente.

En virtud del alcance, así como a las adecuaciones que es necesario realizar en los procesos de generación de pólizas en el Sistema Administrativo SA-7 y Sistema Comercial Visual Matrix (Semper Unus), el Organismo está en proceso de atender la recomendación emitida por la Auditoría Superior del Estado.

### **Bienes o Servicios a Recibir**

**ESF 03.-** Al 30 de Septiembre de 2017, están integrados como sigue:

Anticipos a proveedores por adquisición de Bienes	7,063
Anticipo a contratistas por obra pública corto plazo	<u>2,241,784</u>
<b>Total bienes y servicios a recibir</b>	<b>2,248,847</b>

### **Bienes disponibles para su transformación o consumo (Inventarios)**

**ESF 04.-** Al 30 de Septiembre de 2017, están integrados como sigue:

#### **Bienes en transito**

Bienes en tránsito	<u>146,664</u>
<b>Total Bienes en transito</b>	<b>146,664</b>

#### **Almacenes:**

**ESF 05.-** Al 30 de Septiembre de 2017, están integrados como sigue:

#### **Almacén de materiales**

Almacén de materiales y suministros	<u>466,835</u>
<b>Total Almacén de materiales y suministros</b>	<b>466,835</b>

### **Inversiones Financieras**

**ESF 06.-** Al 30 de Septiembre de 2017, las Inversiones financieras están integradas como sigue:

#### **Inversiones Financieras**

Banorte cta. Inv. Receptora 677862510	67,607
Banorte cta. Receptora 677862510	2,088,794
Banorte cta. Inv. Fondo de reserva 252925081	41,598,545
Banorte cta. Fondo de reserva 252925081	0
Banorte cta. 0270769926 Contraprestación Realito fideicomiso 1016312207	13,548
Banorte cta. 0252925072 Aportaciones Municipales	14,148
<b>Total Fideicomisos, mandatos y contratos</b>	<b>43,782,642</b>

### Fideicomisos, Mandatos y Contratos

Con fecha 31 de Marzo de 2011, el Organismo celebro Contrato de Fideicomiso Irrevocable de Administración y Pago numero 10163-12-207, por una primera parte, por el Organismo Intermunicipal Metropolitano de Agua Potable, Alcantarillado, Saneamiento y Servicios Conexos de los Municipios de Cerro de San Pedro, San Luis Potosí y Soledad de Graciano Sánchez ( INTERAPAS ), como Fideicomitente "A " y Fideicomisario en tercer Lugar; en una segunda parte, el Municipio de San Luis Potosí, el Fideicomitente "B"; el Municipio de Soledad de Graciano Sánchez, como Fideicomitente " C "; por una tercera parte la Comisión Estatal de Agua de San Luis Potosí ( CEA ), como Fideicomisario en Primer Lugar; por una cuarta parte Banco Mercantil del Norte SA, Institución de Banca Múltiple, Grupo Financiero Banorte como Fideicomisario en Segundo Lugar y Banco del Bajío SA Institución de Banca Múltiple como Fiduciario.

**ESF 07.-** Esta nota no aplica en este periodo.

### Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

#### **ESF 08.- Bienes Inmuebles, Infraestructura y construcciones.**

La Depreciación se calcula sobre el monto original de la inversión siguiendo el método de línea recta a partir del mes siguiente al de su Adquisición.

Al 30 de Septiembre de 2017, los Bienes Inmuebles están integrados como sigue:

<b>Bienes Inmuebles Infraestructura y Construcciones</b>	<b>Monto original</b>	<b>Depreciación del periodo</b>	<b>Depreciación Acumulada</b>	<b>Tasa %</b>
Terrenos	174,845,573	0	0	
Edificios no Habitacionales	28,569,187	1,071,345	4,541,543	5%

Infraestructura	1,482,120,601	38,967,400	366,335,597	Varias
Construcciones en Proceso en - Bienes de Dominio Publico	85,700,911	0	0	
Construcciones en Proceso en - Bienes Propios	63,622	0	0	
Otros Bienes Inmuebles	10,446,849	361,541	3,412,558	5%
<b>Total</b>	<b>1,781,746,744</b>	<b>40,400,286</b>	<b>374,289,698</b>	
<b>Total Bienes Inmuebles Infraes- tructura y Construcciones Neto</b>	<b>1,407,457,046</b>			

Al 30 de Septiembre de 2017, los Bienes Muebles están integrados como sigue:

<b>Bienes Muebles</b>	<b>Monto original</b>	<b>Depreciación del periodo</b>	<b>Depreciación Acumulada</b>	<b>Tasa %</b>
Mobiliario y equipo de administración	17,497,657	854,991	13,560,543	10-30
Mobiliario y equipo educacional	684,087	51,143	268,847	10
Equipo instrumental y de laboratorio	140,843	5,865	81,991	10
Equipo de transporte	21,744,162	2,001,622	15,670,682	20-25
Maquinaria, otros equipos y herramientas	102,144,957	3,649,466	82,687,084	10-20
<b>Total</b>	<b>142,211,706</b>	<b>6,563,088</b>	<b>112,269,146</b>	
<b>Total Bienes Muebles Neto</b>	<b>29,942,560</b>			

Hasta esta fecha el Organismo no ha realizado registros por bajas respecto de patrimonio de bienes muebles.

**ESF 09.-** Los Activos Intangibles con que cuenta el Organismo al 30 de Septiembre de 2017 son:

#### Activos Intangibles

	<b>Monto Original</b>	<b>Amortización del Ejercicio</b>	<b>Amortización Acumulada</b>	<b>Tasa</b>
<b>Software</b>				
Semper Unus Soluciones y Sistemas, SA	750,000	0	0	Anual
Desarrollo y Consultoría en Sistemas, SA	3,110,000	754,023	2,921,536	Anual
<b>Licencias</b>				
Licencias Informáticas e Intelectuales	435,288	16,317	154,105	Anual
<b>Total Activos Intangibles</b>	<b>4,295,288</b>	<b>770,340</b>	<b>3,075,641</b>	

Al 30 de Septiembre de 2017 se cuenta con los siguientes Activos Diferidos:

**Activos Diferidos**

**Otros activos diferidos**

Subsidios por acreditar	<u>459,943</u>
<b>Total Otros Activos Diferidos</b>	<b>459,943</b>

**ESF 10.- Estimaciones y Deterioros**

Al 30 de Septiembre de 2017 se cuenta con las siguientes Estimaciones y Deterioros:

Estimación para cuentas incobrables por ingresos	864,453
Provisión Inventario obsoleto	<u>67,260</u>
<b>Total de Estimaciones y Deterioros</b>	<b>931,713</b>

**ESF 11.- Otros Activos Circulantes**

Al 30 de Septiembre de 2017 se cuenta con los siguientes saldos:

Valores en garantía	<b>\$ 4,714,776</b>
---------------------	---------------------

Esta cuenta representa los depósitos que realizo el organismo por locales arrendados donde se realiza el cobro a los usuarios y principalmente por los contratos celebrados por concepto de suministro de energía eléctrica de los pozos.

**Pasivo**

**Pasivo Circulante:**

**ESF 12.- Cuentas por pagar a corto plazo**

## Servicios Personales por pagar a corto plazo

Al 30 de Septiembre de 2017, están integrados como sigue:

Remuneraciones por pagar al personal de carácter permanente	12,000
---	--------

## Otras remuneraciones adicionales y especiales

Prima de Antigüedad ( a )	4,690,482
Provisión ayuda escolar	263,486
Provisión de Aguinaldo ( b )	10,188,234
Provisión prima vacacional	520,147
Provisión bono navideño	955,085

**Total Servicios personales por pagar 16,629,434**

a) Interapas tiene registrada una provisión para primas de antigüedad por un importe de \$ 4,690,482 la cual es calculada por personal interno del organismo, con base en los años de servicio de cada uno de los trabajadores y los sueldos vigentes al 31 de diciembre de cada año. El procedimiento seguido para el cálculo de esta provisión difiere de las reglas establecidas por la NEIFGSP 008 "Norma sobre el Reconocimiento de las Obligaciones Laborales al Retiro de los Trabajadores en las Entidades del Sector Paraestatal ", que consideran como bases de cálculo para determinar el costo neto del periodo y el pasivo correspondiente sobre la base de años de servicio cumplidos con sueldos proyectados. Esta provisión no se ha visto modificada desde el ejercicio 2004.

La Administración del Organismo en el ejercicio 2011 determino mediante un cálculo actuarial el importe de estas obligaciones, mismas que en este ejercicio con la finalidad de dar cumplimiento a la Ley de Disciplina Financiera se tiene considerada su actualización.

b) El organismo tiene la política de liquidar la prestación del aguinaldo en dos exhibiciones, la primera se realiza en el mes de diciembre conjuntamente con el pago de la primera quincena y el resto se liquida en el mes de enero del año siguiente, de conformidad con los trabajadores del Organismo.

## Cuentas por pagar a corto plazo

### Proveedores por pagar

Al 30 de Septiembre de 2017, están integrados como sigue:

	<b>Total</b>
Bienes	23,805,316
Servicios	108,295,500
Honorarios profesionales	137,693
Arrendamiento	161,044
Servicio Médico	<u>11,406,363</u>
<b>Total de Proveedores por pagar</b>	<b>143,805,916</b>

BIENES	90 Días	180 Días	365 Días	+365 Días	Total
101015 - CASTILLO PEÑA MARCO ANTONIO	0	0	0	5,940	5,940
101017 - SAAVEDRA ZAVALA NORBERTO TELESFORO	76,364	20,815	0	11,584	108,763
102010 - SURO, S.A. DE C.V	885,155	0	0	17,400	902,555
103005 - FUTURO EN SU OFICINA, S.A. DE C.V.	349,387	3,318	0	0	352,704
104022 - HERNANDEZ GUERRERO FRANCISCA	1,253	0	0	0	1,253
106006 - ELECTRICA MOL S.A. DE C.V.	2,993	1,566	0	24,776	29,335
107001 - R. SAMANO Y COMPANIA, S.A. DE C.V.	0	0	0	74,940	74,940
107009 - CONEXIONES Y MANGUERAS ABASTOS, S.A. C.V.	124,060	0	0	0	124,060
107037 - HERRAMIENTAS NEUMATICAS MORE SA DE CV	1,341,763	112,533	0	0	1,454,296
107039 - RODRIGUEZ LUCERO MARIA DEL CARMEN	4,978	0	0	7,189	12,167
108013 - CASTAÑEDA SAAVEDRA ANA ESTHER	32,967	0	0	0	32,967
108056 - MORENO RAMIREZ DULCE MARIA NANCY	86,536	0	0	0	86,536
108063 - MARTINEZ CEJAS PABLO	0	2,158	1,079	0	3,236
110017 - SERVILLANTAS DEL PARQUE, S.A. DE C.V.	125,014	0	0	0	125,014
111034 - EQUIPOS COMERCIALES DE SAN LUIS, S.A. DE C.V.	77,845	25,317	0	0	103,162
112022 - HERNANDEZ ALVAREZ JOSE ROBERTO	109,127	45,211	39,051	19,755	213,144
113005 - SHARP SAN LUIS S.A. DE C.V.	10,882	4,201	0	2,130	17,213
113029 - LUJIME COMERCIALIZACION, S.A. DE C.V.	27,022	7,520	0	25,596	60,137
113034 - SANTILLAN POSADAS MARIA GUADALUPE	67,498	0	0	0	67,498
113035 - SANCHEZ SEGURA CARMEN MONSERRAT	51,255	0	0	0	51,255
115007 - VALVULAS Y CONEXIONES INDUSTRIALES SA DE CV	24,316	0	0	0	24,316
115008 - TODO DE TUBOS, S.A. DE C.V.	1,422,388	96,106	69,046	60,758	1,648,298
115010 - DICOPLOSA, S.A. DE C.V.	0	0	19,957	7,482	27,439
115012 - GRUPO CONSTRUCTOR PISAM, S.A. DE C.V.	170,381	0	0	510,081	680,462
116009 - EL CRISOL, S.A. DE C.V.	36,741	0	0	0	36,741
117014 - ALDRETTE RAMOS EDUARDO	78,126	0	0	0	78,126
118043 - RIVERA IBAÑEZ INES	269,596	0	0	0	269,596
131019 - INTEGRACION INFORMATICA Y ADMINISTRATIVA DEL CENTRO SA RL DE CV	266,077	50,881	0	2,843	319,801
131021 - REINBON DISTRIBUCION, S.A. DE C.V.	0	0	0	30,137	30,137
137033 - PEÑA HUERTA LIDIA MONSERRAT	0	0	0	9,209	9,209
138052 - BARRENAS GDL, S.A. DE C.V.	348,000	0	0	0	348,000
142006 - DETERSAN REACTIVOS INDUSTRIALES S DE RL DE CV	1,233,938	0	0	1,079	1,235,016
142009 - DISTRIBUIDORA DE CLORO ESMAN SA DE CV	0	0	0	13,665	13,665
142021 - M.I. QUIMICA PROCESOS, S. DE R.L. DE C.V.	0	0	0	3,915	3,915

142026 - KIMPEN S.A. DE C.V.	416,208	0	0	0	416,208
142029 - JUAREZ VILLANUEVA MARIA FERNANDA	126,614	0	0	0	126,614
143007 - DEMO ELECTRONICS SA DE CV	0	0	0	11,608	11,608
143012 - PLASTICOS Y BLANCOS LA FERIA S.A. DE C.V.	0	0	37,311	0	37,311
149002 - PURIFICADORA BRISA SA DE CV	21,700	9,300	0	0	31,000
151009 - GICMAC INDUSTRIAL S.A. DE C.V.	6,543	0	1,460	0	8,003
162003 - YAMATODO, S.A. DE C.V.	117,160	32,530	0	0	149,690
166004 - DESARROLLO DEL PEDREGAL DE SAN LUIS, S.A. DE C.V.	0	0	0	14,410,542	14,410,542
166020 - TECNOLOGIA PARA LA PERFORACION, S.A. DE C.V.	63,445	0	0	0	63,445
<b>TOTAL BIENES</b>	<b>7,975,329</b>	<b>411,454</b>	<b>167,905</b>	<b>15,250,627</b>	<b>23,805,316</b>

<b>SERVICIOS</b>	<b>90 Días</b>	<b>180 Días</b>	<b>365 Días</b>	<b>+365 Días</b>	<b>Total</b>
222342 - VEHICULOS AUTOMOTRICES POTOSINOS, S.A. DE C.V.	0	0	0	291	291
222543 - NOYOLA SERNA JUAN CARLOS	30,218	0	0	90,654	120,872
222988 - HERNANDEZ REYES JOSE ANTONIO	0	0	0	139,027	139,027
223054 - RIVERA DEVO ERNESTO	0	0	0	217,848	217,848
223064 - SEGURIDAD PRIVADA INTEGRAL MACOTELA S.A. DE C.V.	288,802	0	0	0	288,802
223082 - EDGE CONSULTING, SA DE CV	92,800	23,200	0	23,200	139,200
223107 - BAIKU MOTOR S,A. DE C.V.	0	0	0	808	808
223121 - CIA. PERIODISTICA DEL SOL DE SAN LUIS POTOSI, S.A. DE C.V.	33,893	0	0	0	33,893
223141 - ALEMAN MATA LUZ MARIA	70,032	0	0	0	70,032
223146 - ASESORIA POTOSINA A LA PUBLICIDAD SC	34,800	34,800	0	0	69,600
223149 - R&A PROYCOM SA DE CV	0	0	0	3,813	3,813
223157 - CERVANTES VERASTEGUI MA. DOLORES	0	0	0	2,900	2,900
223162 - CAMPOS NAVARRO GENARO	0	0	0	4,710	4,710
223171 - SERVICIO DIAGONAL S.A. DE C.V.	3,604,333	130,225	0	0	3,734,558
223172 - TORTAURANTES ROD SA DE CV	0	0	0	457	457
223175 - OBREGON GONZALEZ JORGE ADRIAN	8,700	0	0	0	8,700
223181 - COMPAÑIA DE SEGURIDAD PRIVADA Y VIGILANCIA HEJOIR, S.A. DE C.V.	297,540	0	0	0	297,540
223198 - DE LA ROSA RODRIGUEZ FRANCISCO JAVIER	29,348	0	0	0	29,348
223200 - CIA HOTELERA MARIA DOLORES S.A. DE C.V.	0	0	6,536	0	6,536
223201 - CANDELARIA SOSA EVANGELINA	112,056	28,014	0	0	140,070
223202 - RODRIGUEZ ARGUELLES LUIS MANUEL	160,734	0	0	0	160,734
223205 - SUEZ MEDIO AMBIENTE MEXICO, S.A. DE C.V. (DEGREMONT)	5,218,529	0	0	0	5,218,529
223206 - GUADARRAMA BARRON RICARDO GREGORIO	17,400	0	0	0	17,400
223215 - COPYDECH, S. DE R.L. DE C.V.	19,398	0	0	0	19,398
223224 - CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	13,255,401	121,345	2,328	0	13,379,074
223234 - ORTIZ GUEVARA LUIS GERARDO	49,300	0	0	0	49,300
223979 - DISTRIBUIDORA POTOSINA DE GAS,S.A. DE C.V.	526,677	0	0	0	526,677
223983 - SERVICIO PAN AMERICANO DE PROTECCION SA DE CV	547,142	23,111	0	0	570,253
223985 - SISTEMAS DIGITALES DE SEGURIDAD PRIVADA, S.A DE C.V.	46,136	0	0	0	46,136
224044 - DIAZ VELAZQUEZ JOSE ANTONIO	0	0	0	6,496	6,496
224132 - CASTILLO ESPINOSA ASael	0	0	0	37,758	37,758
224142 - ARANDA LOPEZ OMAR	651,839	0	0	0	651,839
224146 - RUBIO HERRERA JUAN ANTONIO	6,728	6,786	0	0	13,514
224149 - SUPER EXPRESS AUTOMOTRIZ, SA DE CV	211,150	0	0	0	211,150

224151 - GOVEA GOMEZ ISDRAEL	257,407	0	0	5,359	262,767
228002 - MG RADIO,SA DE CV	0	26,541	0	0	26,541
228006 - EDITORA MIVAL, S.A. DE C.V.	53,082	42,224	0	0	95,306
228012 - EDITORA DE MEDIOS IMPRESOS SA DE CV	41,502	23,235	0	0	64,737
228064 - LA WEB EN CINCO S DE RL DE CV	0	0	0	11,600	11,600
228065 - HERNANDEZ JIMENEZ NELLY ABIGAIL	7,005	0	0	0	7,005
228078 - HERRERA MALDONADO JOSE EDMUNDO	0	0	0	62,640	62,640
228086 - GOTY DIGITAL RADIAL, S.A. DE C.V	20,880	0	0	0	20,880
228093 - PAULIN HERNANDEZ MARIA LUISA	46,400	0	0	0	46,400
228094 - DIAZ DE LEON CARDONA FERNANDO	104,400	52,200	0	0	156,600
228100 - GRUPO ONE MULTIMEDIA CENTER CLIK, S.A DE C.V	120,000	30,000	0	0	150,000
228101 - QUE TAL MAGAZINE DE SAN LUIS, S.A.	11,600	0	0	0	11,600
228103 - GOMEZ FLORES MARIA DEL ROSARIO	1,740	0	0	0	1,740
229001 - BOMBAS MARTINEZ SA DE CV	0	0	0	10,080	10,080
229006 - MAQUINARIA DE SAN LUIS,S.A. DE C.V.	0	0	0	47,282	47,282
229007 - NACIONAL DE REPARACIONES, S.A. DE C.V.	1,621,281	24,631	0	159,972	1,805,885
229022 - CASTRO LIMON GLORIA MARIA	7,327	0	0	165,531	172,857
229026 - PERFORACIONES Y AGUA GOAL S.A. DE C.V.	0	0	0	71,340	71,340
230005 - MARTINEZ RIVAS CARLOS	54,392	0	0	1,000	55,392
230006 - ALEMAN MATA JUAN JOEL	80,179	0	0	54,636	134,815
231005 - SEMPER UNUS SOLUCIONES Y SISTEMAS ,S.A. DE C.V.	50,063	0	0	130,500	180,563
231006 - GRUPO SOADDI S DE RL DE C.V.	0	0	0	27,248	27,248
232001 - ALEMAN MIRELES J. JESUS	141,399	0	0	115,988	257,388
232002 - CONCENTRADOS INDUSTRIALES S.A. DE C.V.	0	0	0	11,632	11,632
232004 - LOPEZ MORENO MA. ESTELA	0	0	0	37,584	37,584
232011 - CASINO CLUB DE LEONES S.C.P.A.	0	0	0	30,900	30,900
232021 - COMITE PRO CUERPO DE BOMBEROS	123,664	0	30,946	0	154,610
232046 - DELGADO ROBLES GUILLERMO ONESIMO	0	0	0	5,300	5,300
232052 - INTERAPAS	0	0	0	1,836	1,836
232102 - QUETZAL BANQUETES ALQUILER S.A. DE C.V.	3,611	0	0	0	3,611
232104 - GEREZ CORTAZAR OLIVIERO	0	0	0	25,056	25,056
232133 - RUIZ TORRES JOSE	0	0	0	35,213	35,213
232149 - VALUACIONES ACTUARIALES DEL NORTE, SC	0	0	0	13,920	13,920
232155 - ANTENARADIO PUNTO EME EQUIS SA DE CV	0	0	0	23,200	23,200
232163 - VERDE OPRET S.A. DE C.V.	16,739	0	0	0	16,739
232176 - PYLCOM S. DE RL DE C.V.	0	0	0	2,056	2,056
232187 - TORRES BANDA ELOY	6,203	0	0	0	6,203
232211 - MARTINEZ RODRIGUEZ PATRICIA MARIA	0	0	0	16,676	16,676
232231 - BOBCAT SHOP, S.A. DE C.V.	5,928	0	0	0	5,928
232241 - CIENCIA CULINARIA, S.A. DE C.V	0	0	0	2,590	2,590
232242 - NARVAEZ ROMERO JESUS JOAQUIN	216,317	0	0	0	216,317
232251 - NUEVE 3 SOLUCIONES PROFESIONALES, S.A. DE C.V.	147,830	0	0	0	147,830
232252 - TOVAR RAMIREZ PABLO	230,766	0	0	0	230,766
232253 - MUÑIZ ALVAREZ SANDRA ROCIO	100,642	0	0	0	100,642
232259 - RAMIREZ ROQUE JOSE LEONEL	205,459	0	0	0	205,459
232262 - CRECE Y ALCANZA MAS, S.A. DE C.V. SOFOM ENR.	39,770	0	0	0	39,770
232270 - RODRIGUEZ SALINAS MA. ALMA ELIZABETH	138,936	0	0	0	138,936
232273 - PEREZ FLORES MIGUEL ANGEL	39,672	0	0	0	39,672
232281 - SISTEMA COMERCIAL 377, S.A. DE C.V.	58,000	0	0	0	58,000
232288 - MEZA RODRIGUEZ MARIA LORENA	80,179	0	0	0	80,179

333033 - CONSTRUCTORA FEIME, S.A. DE C.V.	0	0	297,021		297,021
333034 - GOMEZ CONTRERAS CARLOS	0	0	0	159,448	159,448
333090 - ACOSTA CEJA FRANCISCO JAVIER	0	0	0	66,000	66,000
733017 - VALLE DE LOS CEDROS, S.A.	1,097	0	0	0	1,097
733040 - GAYTAN PIÑA MARIBEL	71,574	0	30	0	71,604
733286 - INSTITUTO DE CAPACITACION DE LA INDUSTRIA DE LA TRANSFORMACION	0	0	0	27,033	27,033
733300 - COMISION ESTATAL DEL AGUA	11,903,659	11,293,897	12,974,460	39,949,301	76,121,318
733301 - FUNERALES TANGASSI DE SAN LUIS POTOSI, S.A. DE C.V	686	0	0	0	686
733309 - PREVIMATORIO, S.A. DE C.V.	2,744	0	0	0	2,744
<b>TOTAL SERVICIOS</b>	<b>41,325,087</b>	<b>11,860,209</b>	<b>13,311,321</b>	<b>41,798,883</b>	<b>108,295,500</b>

#### HONORARIOS PROFESIONALES

	90 Días	180 Días	365 Días	+365 Días	Total
434532 - ALVARADO GALLEGOS HUGO	0	0	0	636	636
4845186 - DANIELA MITRE DOMINGUEZ	137,057	0	0	0	137,057
<b>TOTAL HONORARIOS PROFESIONALES</b>	<b>137,057</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>636</b>	<b>137,693</b>

#### ARRENDAMIENTO

	90 Días	180 Días	365 Días	+365 Días	Total
535011 - NAVA RUIZ CARLOS FRANCISCO	0	0	0	6,153	6,153
535012 - RENTAS UNION, S.A. DE C.V.	17,400	0	0	0	17,400
535014 - JUAREZ RAMIREZ ROSA EMILIA	0	0	0	137,491	137,491
<b>TOTAL ARRENDAMIENTO</b>	<b>17,400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>143,644</b>	<b>161,044</b>

#### SERVICIO MEDICO

	90 Días	180 Días	365 Días	+365 Días	Total
636002 - AGUILAR GARCIA JORGE	0	0	0	675	675
636010 - CASTILLO LARREGUI ARTURO FRANCISCO	0	0	0	1,350	1,350
636020 - CRUZ DIAZ ALEJANDRO	0	0	0	3,237	3,237
636038 - GALLARDO TREJO JUAN ANTONIO	0	0	0	4,158	4,158
636044 - GONZALEZ CANO MA DEL CARMEN	0	0	0	112,855	112,855
636058 - LARA VILCHIS LUIS EDUARDO	0	0	0	140	140
636060 - LASTRAS FERRIS JUAN ANTONIO	0	0	0	3,870	3,870
636063 - LOREDO RAMIREZ ALFREDO	0	0	0	104	104
636067 - MARTINEZ HERNANDEZ ALBERTO	0	0	0	861	861
636073 - MEDICA NEUROQUIRURGICA SC	0	0	0	400	400
636074 - MEDICINA EMPRESARIAL Y LASER TERAPEUTICO	0	0	0	1,624	1,624
636075 - MENDEZ COTERO PATRICIA JUDITH	0	0	0	108	108
636079 - NEFROLOGIA Y DIALISIS DE SAN LUIS SC	0	0	0	8,120	8,120
636088 - PRUNEDA DIBILDOX JOSE	0	0	0	675	675
636089 - PUENTE GARCIA FRANCISCO JAVIER	0	0	0	297	297
636103 - REYES IRIAR LUIS MARCO	0	0	0	990	990

636104 - SAINZ OBREGON PABLO GERARDO	0	0	0	2,295	2,295
636108 - SELBACH OLIVA ADOLFO NEFTALI	0	0	0	1,238	1,238
636117 - TORRES CARRERA JUAN FRANCISCO	0	0	0	405	405
636123 - VELASCO ROMERO MARIA TERESA	0	0	0	1,485	1,485
636125 - VILLEGAS ALVAREZ CAROLINA	0	0	0	2,268	2,268
636133 - RIOS ZAVALA ERIKA	0	0	0	862	862
636137 - HOSPITAL CENTRAL DR. IGNACIO MORONES PRIETO	101,916	90,780	0	0	192,696
636144 - ROQUE SANCHEZ RAUL HECTOR	0	0	0	2,025	2,025
636147 - ALMAGUER ALONSO ADOLFO	0	0	0	180	180
636148 - ANDRADE BAUTISTA JORGE	0	0	0	450	450
636152 - ACOSTA DIAZ DE LEON DANIEL	0	0	0	360	360
636154 - BARAJAS VELAZQUEZ GERARDO	0	0	0	6,525	6,525
636167 - MAGAÑA AQUINO MARTIN	0	0	0	2,700	2,700
636169 - ORTIZ GONZALEZ FRANCISCO JAVIER	0	0	0	1,755	1,755
636175 - VELARDE TORRES CRISTINA	0	0	0	567	567
636178 - CAGESA ABASTECEDORA DE HOSPITALES SA DE CV	0	0	0	2,582	2,582
636180 - ORTEGA GODINEZ MARTHA	0	0	0	25,404	25,404
636190 - RAMIREZ MARTINEZ JESUS	0	0	0	2,138	2,138
636199 - MEJIA ELIZONDO ANA RUTH	0	0	0	279	279
636200 - RODRIGUEZ RAIGOZA FRANCISCO JAVIER	0	0	0	594	594
636207 - RIVERA PEREZ JOSE	0	0	0	1,055	1,055
636209 - MIRANDA CASTILLO RAFAEL	0	0	0	4,712	4,712
636211 - OLMOS VALLADARES LUIS	0	0	0	270	270
636212 - REACHI LUGO REBECA	0	0	0	2,700	2,700
636213 - BARRIENTOS DIAZ DE LEON HECTOR	0	0	0	1,575	1,575
636215 - TORRES SEGURA MARINA	0	0	0	810	810
636217 - MENDEZ BAUTISTA BRUNO	0	0	0	954	954
636218 - MACIAS MORENO J.JESUS	0	0	0	4,981	4,981
636220 - VAZQUEZ GOVEA ADRIANA	0	0	0	2,958	2,958
636227 - GAYTAN MORALES LUCIO UZZIEL	0	0	0	3,780	3,780
636229 - ROCHA AMADOR FRANCISCO RENE	0	0	0	360	360
636233 - MARIN GUTIERREZ FRANCISCO JAVIER	0	0	0	2,043	2,043
636234 - REYES SEGOVIA CARLOS	0	0	0	518	518
636237 - VIDAL MORALES GILDARDO	0	0	0	24,156	24,156
636246 - COLUNGA REYNA LUIS ROBERTO	0	0	0	162	162
636247 - AGUILAR MONTES ESTEBAN	0	0	0	81	81
636251 - GOMEZ ROSAS HECTOR JAVIER	0	0	0	743	743
636259 - GAMEZ UGALDE EMILIO	0	0	0	46,800	46,800
636266 - SAUCEDA ELENES NORA CECILIA	0	0	0	10,233	10,233
636269 - RODRIGUEZ LOPEZ LORENZO	0	0	0	1,688	1,688
636276 - RODRIGUEZ BRIONES MA. MAGDALENA	0	0	0	279	279
636279 - DIAZ MANZANILLA CLAUDIO	0	0	0	140	140
636292 - TORRES PUENTE JOSE JAIME	0	0	0	1,620	1,620
636296 - LEIJA MARTINEZ LUIS MANUEL	0	0	0	108	108
636304 - VAZQUEZ MENCHACA MIGUEL ANGEL	0	0	0	450	450
636305 - ALMADA TORRES JAVIER	0	0	0	1,841	1,841
636307 - CALDERON MEZA EDGAR MAURICIO	0	0	0	140	140
636308 - BARRAGAN RAMOS HUMBERTO	0	0	0	844	844
636313 - OROZCO NARVAEZ ALEJANDRO	0	0	0	4,208	4,208
636316 - JIMENEZ RIVERA JUAN CARLOS	0	0	0	1,026	1,026

636318 - FARMACOS ESPECIALIZADOS SA DE CV	0	0	0	16,036	16,036
636325 - LOPEZ LUCIO ROSA HILDA	0	0	0	270	270
636336 - MANZUR VERASTEGUI DAVID	0	0	0	1,125	1,125
636347 - FLORES GUTIERREZ ATALI	0	0	0	1,000	1,000
636349 - CAMPOS ALONSO MIGUEL	0	0	0	1,737	1,737
636352 - CONTRERAS MEDELLIN FRANCISCO JAVIER	0	0	0	1,674	1,674
636357 - MONTES DE OCA ARCE JORGE LUIS	0	0	0	720	720
636361 - COSS MARTINEZ JOSE DE JESUS	0	0	0	675	675
636367 - SANTOS DIAZ MIGUEL ANGEL	0	0	0	135	135
636372 - ALFARO CASTAÑEDA PATRICIA	0	0	0	180	180
636375 - MORALES REZA YOLANDA	0	0	0	1,426	1,426
636381 - MENDOZA CASTILLO GABRIELA ODETTE	0	0	0	594	594
636385 - OROZCO MARTINEZ HERNAN	0	0	0	1,395	1,395
636392 - VELAZQUEZ ARADILLAS ROGER DAVID	0	0	0	446	446
636396 - GOLDARACENA CONTRERAS ELISA	0	0	0	1,283	1,283
636400 - MONSIVAIS MORQUECHO JORGE GREGORIO	0	0	0	1,125	1,125
636401 - OSORNIO CASTRO NORMA ARIADNA	0	0	0	162	162
636410 - TELLO TORRES FLOR DALILA	0	0	0	2,218	2,218
636420 - MUÑIZ GOLDARACENA ALEJANDRO	0	0	0	1,440	1,440
636421 - RAMIREZ TORRES PATRICIA MARIA	0	0	0	11,403	11,403
636432 - VAZQUEZ MARTINEZ AARON MOISES	0	0	0	1,013	1,013
636434 - ESPECIALIDADES MEDICA FAM ZARATE SA DE CV	0	0	0	11,050	11,050
636438 - GRIMALDO VALENZUELA PEDRO MARIO	0	0	0	338	338
636442 - ROCHA VAZQUEZ FRANCISCO MARTIN	0	0	0	135	135
636447 - PALAFOX GARCIA VERONICA LILIANA	0	0	0	900	900
636452 - CARRANZA RIOS CAROLINA	0	0	0	594	594
636454 - REYES RUIZ MARTHA DELIA	0	0	0	20,803	20,803
636455 - MARTINEZ MORENO MARTHA ALICIA	0	0	0	795	795
636458 - CASTELLANOS MORALES ERASMO	0	0	0	446	446
636461 - PROVEEDORA FARMACEUTICA RAMIREZ SA DE CV	0	0	0	35,028	35,028
636462 - GRUPO AXIOMA KUSURI SA DE CV	9,670,407	193,176	906,718	6,943	10,777,244
636465 - GUTIERREZ GARCIA ALBERTO	0	0	0	4,050	4,050
636466 - MARTINEZ HERNANDEZ CESAR GERARDO	0	0	0	540	540
636467 - PADILLA ARANDA HECTOR JAVIER	0	0	0	270	270
636469 - ROSAS GONZALEZ JUAN JOSE	0	0	0	614	614
<b>TOTAL SERVICIO MEDICO</b>	<b>9,772,323</b>	<b>283,957</b>	<b>906,718</b>	<b>443,365</b>	<b>11,406,363</b>
<b>TOTAL PROVEEDORES</b>	<b>59,227,196</b>	<b>12,555,620</b>	<b>14,385,944</b>	<b>57,637,155</b>	<b>143,805,916</b>

**Durante este ejercicio el Organismo se encuentra en proceso de revisión y depuración de las cuentas por pagar que presentan una antigüedad considerable y del cual no hubo requerimiento de pago por parte del prestador de servicio, esto con la finalidad de proceder a su cancelación.**

## Contratistas por obras públicas por pagar

Al 30 de Septiembre de 2017, están integrados como sigue:

	<b>Total</b>
Contratistas	<u>18,561,209</u>
<b>Total contratistas por obras públicas</b>	<b>18,561,209</b>

CONTRATISTAS	90 Días	180 Días	365 Días	+365 Días	Total
0000001 - SUMANDO, S.A. DE C.V.	0	62,155	0	0	62,155
0000002 - CONSTRUCTORA Y COMERCIALIZADORA TRAKA, S.A. DE C.V.	350,289	0	104,400	0	454,689
001701 - LESSCAR, DUCTOS MAQUINARIA Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.	547,585	0	0	0	547,585
0202217 - CORPORACION INTEGRALDE NEGOCIOS AMBIENTALES SA CV	181,178	0	0	0	181,178
0202219 - JUAN MANUEL AGUILAR BORJA SOLANO	0	63,583	0	0	63,583
0202220 - CONSTRUCTORES UNIDOS POTOSINOS, S.A. DE C.V.	302,500	0	0	0	302,500
0302225 - MIRIAM RODRÍGUEZ HERNÁNDEZ	0	308,854	0	0	308,854
0302226 - CONSTRUCCIONES ALNAME S.A DE C.V.	0	447,770	0	0	447,770
0302227 - CONSTRUCTORA TAMPAMOLON, S.A DE C.V.	0	1,642,545	0	0	1,642,545
104021 - MAQUINARIA Y RENTA POTOSINAS, S.A. DE C.V.	0	909,414	0	0	909,414
2016001 - INFRAESTRUCTURA Y SERVICIOS EN EDIFICACION CAMINOS DEL POTOSI, S.A. DE C.V	555,905	0	0	0	555,905
2016002 - CUMARU S. DE R.L. DE C.V.	213,361	0	0	0	213,361
223050 - GONSA CONSTRUCCIONES	0	0	0	232,214	232,214
223051 - ROSALES MARTINEZ CARLOS	0	0	0	8,640	8,640
229024 - MARTINEZ TORRES MANUEL	0	0	0	80,265	80,265
333022 - ROMO SANCHEZ JUAN ANTONIO	0	0	0	74,834	74,834
333023 - MENDEZ DE LIRA JOSE ABRAHAM	1,563,040	0	0	0	1,563,040
333025 - CONSTRUCCIONES SANTA MARIA DEL RIO, S. DE R.L. DE C.V.	0	0	0	347,026	347,026
333031 - CONGRESER, S.A.DE C.V.	0	0	0	57,550	57,550
333033 - CONSTRUCTORA FEIME, S.A. DE C.V.	3,336,164	137,900	58,881	370,208	3,903,153
333034 - GOMEZ CONTRERAS CARLOS	167,719	0	0	0	167,719
333037 - PONCE JUAREZ PEDRO	0	0	0	19,449	19,449
333050 - VERIELEC, SA DE CV	20,880	0	0	0	20,880
333064 - AVILA LOPEZ GONZALO	0	0	0	598,062	598,062
333077 - ROGCO INGENIEROS, S.A. DE C.V.	545,712	0	0	0	545,712
340006 - SUVALCO, S.A DE C.V.	0	146,206	0	0	146,206
353011 - SANCHEZ BAEZ FRANCISCO ISAURO	0	0	0	1,501	1,501
353014 - BOMBAS Y MAQUINARIA SUAREZ S.A. DE C.V.	0	0	0	19,664	19,664
353032 - TECNODREN DEL CENTRO DE MEXICO, SA DE CV	0	0	0	377,163	377,163
353034 - LEDEC, SA DE CV	0	0	0	1,047,500	1,047,500
353038 - OBREGON RAMOS GUILLERMO	0	0	0	70,102	70,102
353047 - ANDRADE HERNANDEZ JOSE LUIS	0	0	0	76,507	76,507
353048 - CONSTRUCTORA MANVI SA DE CV	0	0	0	221,888	221,888
353052 - GARCIA ARAIZA JOSE EDUARDO	0	0	0	29,305	29,305

353056 - MADRIGALES VARGAS MELISSA	0	61,790	0	0	61,790
353061 - MORENO GRIMALDO JUAN ANTONIO	966,110	0	0	0	966,110
353062 - ALCAZ CONSTRUCCIONES Y MAQUINARIA, S.A. DE C.V.	165,164	0	0	0	165,164
354027 - VELAZQUEZ CONTRERAS APOLINAR	0	746,767	0	0	746,767
500010 - REYNA EDIFICACIONES, S.A. DE C.V.	0	765,951	0	0	765,951
733324 - COEDESSA, S.A. DE C.V.	557,510	0	0	0	557,510
<b>TOTAL CONTRATISTAS</b>	<b>9,473,114</b>	<b>5,292,935</b>	<b>163,281</b>	<b>3,631,879</b>	<b>18,561,209</b>

### Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo

Al 30 de Septiembre de 2017, están integrados como sigue:	<b>Total</b>
Retenciones Efectuadas	528,518
Derechos de Comisión Nacional del Agua	16,390,393
IVA Traslado	52,105,169
IVA Traslado Recaudado pendiente de depositar	151,376
Impuestos sobre nómina	222,771
Otras retenciones y contribuciones	1,029,010
Retención de nominas – otras (Sindicato)	504,767
<b>Total Retenciones y Contribuciones por Pagar</b>	<b>70,932,004</b>

Al 30 de Septiembre de 2017 se tienen Otras Cuentas por Pagar y se detallan a continuación:

<b>Otras cuentas por pagar a Corto Plazo</b>	<b>Total</b>
Acreeedores diversos	93,064
<b>Total de Otras cuentas por pagar</b>	<b>93,064</b>
<b>Total cuentas por pagar a corto plazo</b>	<b>250,021,627</b>

**ESF 13.-** Esta nota no aplica al Organismo ya que al 30 de Septiembre de 2017, no se tienen registros en estas cuentas.

#### **ESF 14.- Pasivos Diferidos a corto plazo**

##### **Ingresos Cobrados por Adelantado a corto plazo**

Se recibieron ingresos por concepto de Anticipos al 30 de Septiembre de 2017 y se integran de la siguiente manera:

<b>Anticipos</b>	<b>Total</b>
Anticipos a Consumos	1,969,858
Anticipos de Fraccionadores	<u>52,880</u>
<b>Total Ingresos Cobrados por Adelantado</b>	<b>2,022,738</b>

Representan el saldo de las cuentas por anticipos realizados por los usuarios durante el ejercicio, provenientes de la prestación de servicio de agua, se tienen como política amortizar dichos anticipos conforme se les factura el servicio de agua potable a los usuarios y están conforme a la integración contenida en el Sistema Comercial denominado Visual Matriz (Semper Unus ).

##### **Provisiones a corto plazo**

Provisión para Demandas y Juicios	<u>1,586</u>
<b>Total de Provisiones a Corto Plazo</b>	<b>1,586</b>

Esta cuenta representa la obligación que tiene el organismo derivado de una demanda laboral con el expediente No 99/00/M, del cual se emitió un laudo.

##### **Documentos por pagar a corto plazo**

Al cierre 30 de Septiembre de 2017, el Organismo no tiene crédito contratado.

### **Otros pasivos a corto plazo**

Ingresos por clasificar	<u>3,132,970</u>
<b>Total Otros pasivos a corto plazo</b>	<b>3,132,970</b>

Este importe corresponde a pagos realizados por los usuarios del servicio de agua, drenaje saneamiento y otros que no ha sido posible su identificación.

### **Pasivo no circulante**

#### **Documentos por pagar a largo plazo**

Créditos Intervenidos SHCP	177,262,172
----------------------------	-------------

Este saldo representa el adeudo de los créditos fincados al Organismo en el año 2003, donde la Administración Local de Recaudación del Servicio de Administración Tributaria de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público requirió el pago de este crédito fiscal estableciendo embargo precautorio, señalando como garantía de pago, bienes muebles que forman parte del inventario de activos fijos del Organismo, posteriormente nombró un interventor con cargo a caja con el objeto de recaudar el 10% de los ingresos diarios descontados el pago de sueldos y salarios y créditos preferentes; en el año 2004 por gestiones realizadas por el Gobierno del Estado, se logro levantar la intervención de caja.

El organismo a razón de su antigüedad, está evaluando solicitar la prescripción del mismo.

## **II ) Notas al Estado de Actividades**

### **Ingresos de Gestión**

**EA 01.-** Los ingresos de gestión del Organismo se obtienen por Derechos, Productos y Aprovechamiento de Tipo Corriente, Convenios y Otros Ingresos y Beneficios varios, mismos que al 30 de Septiembre de 2017 se integran de la siguiente manera:

## **Ingresos y Otros Beneficios**

### **Ingresos de la Gestión:**

Derechos	631,609,704
Productos de tipo corriente	2,508,570
Participaciones y aportaciones por Convenio	<u>1,370,791</u>

**Total de ingresos de la Gestión** **635,489,065**

El desglose a detalle de la contabilización y registros del rubro de Derechos se encuentra en las hojas 3, 4, 5 y 6.

### **Acuerdo Interinstitucional:**

El renglón de Productos de Tipo Corriente por \$ 2,508,570 corresponde al reconocimiento de las facturas emitidas a la empresa Operadora El Realito, S.A. de C.V., para la Devolución por bonificación en el suministro de energía eléctrica para las estaciones de bombeo PB1, PB2 y PB3 del Acueducto El Realito-San Luis Potosí, finiquitándose con este pago este contrato.

### **Otros Ingresos y Beneficios Varios**

**EA 02.-** Al 30 de Septiembre de 2017, están integrados como sigue

Ingresos financieros	4,331,435
Incremento por Variaciones de Inventarios	156
Otros Ingresos y Beneficios Varios	<u>505,562</u>

**Total de ingresos y otros beneficios** **4,837,153**

### **Gastos y Otras Pérdidas**

**EA 03.- Gastos de Funcionamiento**

Los gastos de funcionamiento incurridos durante el ejercicio terminado al 30 de Septiembre de 2017, se integra como sigue:

### **Servicios Personales**

Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	47,128,170
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	13,577,395
Remuneraciones Adicionales y Especiales	22,065,758
Seguridad Social	49,500
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	<u>63,912,313</u>

**Total Servicios Personales** **146,733,135**

### **Materiales y Suministros**

Materiales de Administración, Emisión de Documento	1,485,691
Alimentos y Utensilios	358,484
Materias primas y materiales de producción	6,308,012
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	600,938
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	6,332,515
Combustibles, lubricantes y aditivos	11,956,026
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos	444,728
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	<u>1,375,656</u>

**Total Materiales y Suministros** **28,862,051**

### **Servicios Generales**

Servicios Básicos ( a )	136,936,859
Servicios de Arrendamiento	936,113
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos	7,198,892
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,525,652
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento	10,142,180
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	1,510,306
Servicios de Traslado y Viáticos	42,540
Servicios Oficiales	144,869
Otros Servicios Generales ( b )	<u>222,100,629</u>

**Total Servicios Generales** **380,538,039**

**Total de Gastos de Funcionamiento** **556,133,226**

a) En el rubro de **Servicios Básicos** se incluye el costo de servicio de energía eléctrica por un importe de \$ 136,150,418 el cual representa el 24.48%, del total de los gastos de funcionamiento en este periodo, este insumo es indispensable para la extracción de agua de los pozos que se distribuye a la ciudadanía.

b ) En el rubro de **Otros Servicios Generales** se incluye el costo del servicio T2 Gastos de operación y funcionamiento del sistema acueducto " **EL REALITO** " por un importe de \$ 24,549,735, el cual representa el 4.41% del total de los gastos de funcionamiento en el periodo.

También se incluye el costo del servicio T3 Volumen de agua en bloque del sistema acueducto "EL **REALITO** " por un importe de \$ 93,615,400, el cual representa el 16.83% del total de los gastos de funcionamiento generados en el periodo, servicio que es proporcionado por la Comisión Estatal de Agua.

#### **OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DE LAS PTARs. DENOMINADAS NORTE, TANGAMANGA I Y II Y CÁRCAMO DE BOMBEO CANCHA MORELOS, AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2017.**

En fecha 29 de abril de 2016, se suscribió el contrato de comodato entre la CEA e INTERAPAS, donde se establece la entrega recepción de las Ptars. Norte, TANGAMANGA I, II y cárcamo de bombeo Cancha Morelos, dicho comodato establece la vigencia del comodato que es del 01 de mayo de 2016 al 25 de septiembre de 2021, donde la CEA aparece como comodante I, El centro de cultura y recreación como comodante II y el INTERAPAS como comodatario.

En fecha 02 de mayo de 2016 se suscribe contrato de prestación de servicios de operación y mantenimiento de las Ptars. Norte, TANGAMANGA I, II y cárcamo de bombeo cancha Morelos, entre la empresa DEGREMONT S.A de C.V. e INTERAPAS, con el fin de dar continuidad del servicio de tratamiento de las aguas residuales, preservación de la infraestructura de tratamiento, el orden social y salud de los usuarios del parque TANGAMANGA I, II, la economía y la preservación del medio ambiente y el ecosistema del parque TANGAMANGA I, II.

La contraprestación mensual es de \$ 2'528,800 con IVA incluido. La vigencia del contrato de prestación de servicios es de ocho meses contados a partir 01 de mayo de 2016 con vencimiento el 31 de diciembre de 2016.

En fecha 25 de noviembre de 2016, se suscribió ADENDUM al contrato de prestación de servicios para la operación, conservación y mantenimiento de las Ptars. Norte, TANGAMANGA I, II y cárcamo de bombeo, entre la empresa SUEZ MEDIO AMBIENTE MEXICO, S.A de C.V. antes DEGREMONT S.A de C.V. La vigencia del ADENDUM para la prestación de los servicios es de dos meses contados a partir del 01 de enero de 2017 y venció el 28 de Febrero de 2017, con el fin de llevar a cabo el proceso de licitación de la operación y mantenimiento de las Ptars. Norte, Tangamanga I, II y cárcamo de bombeo CANCHA MORELOS para los ejercicios 2017 y 2018.

Se suscribió el segundo ADENDUM con una vigencia del 1 de marzo al 30 de abril de 2017, para seguir con el proceso de licitación.

El 24 de abril del 2017 se llevó a cabo el acto de recepción de propuestas técnicas y económicas y apertura de los sobres que contenían las propuestas de la licitación pública estatal No. 011-17 para la contratación de los Servicios de operación, conservación y mantenimiento de las Ptars. , Tangamanga I, II, Norte y cárcamo de bombeo "Cancha Morelos".

Con fecha del 25 de Abril de 2017, se llevó a cabo el acto de fallo técnico y apertura de propuestas económicas resultando ganadora la empresa denominada SUEZ MEDIO AMBIENTE MEXICO, S.A. de C.V./PROMOCION Y DESARROLLO DE INFRAESTRUCTURA S.A. de C.V., contratada por un periodo de 20 meses que iniciaron el 01 de Mayo de 2017 para terminar el 31 de Diciembre de 2018 con un costo promedio mensual de \$ 2,644,799.73 neto.

#### **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas:**

##### **Ayudas Sociales**

Ayudas Sociales	26,845,691
Otras ayudas	12,535,064
Programa usuario cumplido	<u>2,987,782</u>
<b>Total subsidios y ayudas sociales</b>	<b>42,368,536</b>

## **Donativos**

Donativos a Instituciones sin fines de Lucro	<u>278,245</u>
--	----------------

<b>Total Donativos</b>	<b>278,245</b>
------------------------	----------------

## **Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias:**

Depreciación de Bienes	47,733,714
Otros Gastos Varios	<u>2,122</u>

<b>Total Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias</b>	<b>47,735,836</b>
--	-------------------

## **Inversión Publica**

Inversión Pública no Capitalizable	<u>7,675,384</u>
------------------------------------	------------------

<b>Total Inversión Publica</b>	<b>7,675,384</b>
--------------------------------	------------------

<b>Total Gastos y Otras Perdidas</b>	<b>654,191,227</b>
--------------------------------------	--------------------

El rubro de Inversión Pública no Capitalizable, corresponde al servicio de reposición de pavimentos derivados de la sustitución de tomas y redes de agua potable así como de reposición de losas y tapas de cajas de válvulas.

## **Resultados del Programa “Usuario Cumplido 2016”**

Con fecha 17 de Noviembre de 2016 mediante publicación en el Diario Oficial del Estado del decreto No. 423, se crea el Programa “Usuario Cumplido 2016” para aquellos usuarios que estuvieron al corriente en su pago bimestral, antes o a mas tardar el día de la fecha limite durante el año 2016.

Dicho programa estableció el 50% de descuento, y se reflejo en el primer recibo del servicio de agua potable, alcantarillado y saneamiento del año 2017; dicho beneficio aplico únicamente a usuarios del tipo “Domestico” con un consumo máximo de 45 metros cúbicos, el recibo correspondiente se debió pagar en su totalidad antes o a mas tardar el día de la fecha límite de pago; en caso contrario no tuvo el derecho para ser beneficiario de dicho programa.

El beneficio otorgado se reflejo en la cuenta contable con número 524.1.0.03.00.0000 denominada Programa Usuario Cumplido y el resultado fue el siguiente:

<b>Mes</b>	<b>Importe Total</b>	<b>Número de usuarios beneficiados</b>
Enero	1,361,786.87	12,172
Febrero	1,150,762.81	10,031
Marzo	475,231.89	3,227
<b>Total</b>	<b>2,987,781.57</b>	<b>25,430</b>

Este programa estuvo vigente en el periodo Enero - Marzo de 2017.

En este periodo, derivado de la devolución del reintegro de recursos no ejercidos de los Programas PRODDER y PROSANEAR del Ejercicio 2016, se corrigieron Resultados de Ejercicios Anteriores y registros en la cuenta de Intereses Ganados de Valores, correspondientes a este ejercicio con el siguiente detalle:

<b>Cuenta</b>	<b>Programa</b>	<b>Resultado de Ejercicio 2016 Cuenta Contable (322.0.0.27.00.0000)</b>	<b>Intereses Ganados de Valores Cuenta Contable (431.9.0.03.00.0000)</b>
111.2.1.03.08.0000	Reintegro de Recurso no ejercido del Programa de Saneamiento de Aguas Residuales (Prosanear 2016)	<b>170,071.34</b>	<b>0</b>
111.2.1.03.08.0000	Programa de Saneamiento de Aguas Residuales (Prosanear 2016)	<b>1,710.00</b>	<b>39,906.00</b>
111.2.1.03.10.0000	Programa de Devolución de Derechos (Prodder 2016)	<b>117,704.46</b>	<b>268,182.97</b>

**EA 04.- Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.**

### Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2017

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>639,830,808</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>495,409</b>
Incremento por variación de inventarios	156	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	495,254	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
<b>4. Ingresos Contables</b>		<b>640,326,218</b>

### Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 01 de Enero al 30 de Septiembre de 2017

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>825,131,549</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>242,843,844</b>
Inventarios	4,634,500	
Almacenes	9,299,670	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	74,299,631	
Bienes Muebles	8,110,043	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (AD)	146,500,000	
<b>3. Mas gastos contables no presupuestales</b>		<b>71,903,523</b>
Materiales y Suministros	16,418,245	
Servicios Generales	76,179	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Am	47,733,714	
Otros Gastos	1	
Inversion Publica no Capitalizable	7,675,384	
<b>4. Total de Gasto Contable</b>		<b>654,191,228</b>

### III ) Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública

## Patrimonio Contribuido

**EVHP 01.-** Al 30 de Septiembre de 2017 se integran como sigue:

Aportaciones	28,653,021
Donaciones de Capital	602,000,106
	<hr/>
<b>Total Patrimonio Contribuido</b>	<b>630,653,127</b>

## Patrimonio Generado

### Resultado del ejercicio: Desahorro neto del periodo

**EVHP 02.-** El importe del Resultado Integral que se presenta en el Estado de Variaciones en el Patrimonio, es el resultado de la actuación total del Organismo durante el periodo:

Desahorro Neto del periodo por un importe de \$ **-13,865,010**

### Corrección a Resultado de Ejercicios Anteriores

Como a continuación se detalla en este ejercicio se conocieron partidas en las cuales el registro contable corresponde a ejercicios anteriores, importes que fueron contabilizadas en las cuentas 325.0.0.00.00.0000 y 322.0.0.00.00.0000, como a continuación se detalla:

### Adecuación a Resultado de Ejercicios Anteriores

PERIODO	RECTIFICACION DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES CTA. 325.0.0.00.00.0000	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES CTA. 322.0.0.00.00.0000	PRESCRIPCION DE ADEUDO CTA. 322.0.0.00.00.0000	IMPORTE
Enero	569,793	0	-71,852	497,941
Febrero	-1,437	-447,902	-121,374	-570,714

Marzo	-431,725	0	-120,730	-552,455
Abril	0	-402,834	-69,747	-472,582
Mayo	-30,810	0	-142,445	-173,255
Junio	0	0	-70,522	-70,522
Julio	0	0	-101,127	-101,127
Agosto	0	-170,071	-116,300	-286,372
Septiembre	0	-119,414	-161,370	-280,784
<b>Total</b>	<b>105,821</b>	<b>-1,040,222</b>	<b>-975,468</b>	<b>-2,009,870</b>

#### Programa de Prescripción de Adeudos:

Con fundamento en el Código Fiscal del Estado de San Luis Potosí Artículos 37 y 38 de fecha 17 de Diciembre de 2016, se otorgó por concepto de Prescripción a los usuarios disminución de adeudo por la cantidad que a continuación se detalla:

SEPTIEMBRE 2017.												
	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	TOTAL
San Luis Potosí	4,852		1,601	12,766	7,900	14,121	11,301	12,576	34,776	20,760	4,259	124,913
Soledad de Graciano Sánchez				2,598	1,048	1,373	2,330	12,185	9,659	5,714	998	35,904
Cerro de San Pedro									111	335	106	552
<b>TOTAL</b>	<b>4,852</b>		<b>1,601</b>	<b>15,364</b>	<b>8,948</b>	<b>15,494</b>	<b>13,630</b>	<b>24,760</b>	<b>44,546</b>	<b>26,809</b>	<b>5,364</b>	<b>161,370</b>

#### IV) Nota al Estado de Flujos de Efectivo

##### EFE 01.- Efectivo y equivalentes

Los periodos considerados para determinar este estado corresponden a las variaciones determinadas entre los periodos de Diciembre 2016 - Septiembre 2017

	2017 - 09	2016 - 12
Efectivo	185,967	157,512
Bancos/Tesorería	5,669,765	16,358,627
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	25,933,156	144,926,510
<b>Total de Efectivo y Equivalentes Septiembre 2017</b>	<b>31,788,889</b>	<b>161,442,650</b>

**EFE 02.-** Tabla de adquisiciones en Bienes Muebles e Inmuebles en este periodo:

	Inversiones en bienes muebles	Facturado	Pagado
<b>124.1.1.00.00.0000</b>	Muebles de Oficina y Estantería	9,250	0
<b>124.6.3.00.00.0000</b>	Maquinaria y Equipo de Construcción	300,000	0
<b>124.6.7.00.00.0000</b>	Herramientas y Máquina-Herramienta	10,800	0
<b>124.6.9.01.00.0000</b>	Equipo de Cloración	293,926	0
<b>124.6.9.02.00.0000</b>	Medidores	345,001	0
	<b>Total</b>	<b>958,977</b>	<b>0</b>

#### Vínculos de las Notas de Desglose con las Cuentas Contables

Nota	Genero, Grupo, Rubro Contable con la que se vincula
ESF 01	1.1.1 Efectivo y Equivalentes
ESF 02	1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes
ESF 03	1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes
ESF 04	1.1.4 Inventarios
ESF 05	1.1.5 Almacenes
ESF 06	1.2.1 Inversiones Financieras a Largo Plazo
ESF 07	1.2.1 Inversiones Financieras a Largo Plazo
ESF 08	1.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso y 1.2.4 Bienes Muebles

ESF 09	1.2.5 Activos Intangibles y 1.2.7 Activos Diferidos
ESF 10	1.1.6 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes y 1.2.8 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes
ESF 11	1.1.9 Otros Activos Circulantes y 1.2.9 Otros Activos no Circulantes
ESF 12	2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo, 2.1.2 Documentos por Pagar a Corto Plazo, 2.2.1 Cuentas por Pagar a Largo Plazo y 2.2.2 Documentos por Pagar a Largo Plazo
ESF 13	2.1.6 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo y 2.2.5 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo
ESF 14	2.1.5 Pasivos Diferidos a Corto Plazo, 2.1.9 Otros Pasivos a Corto Plazo y 2.2.4 Pasivos Diferidos a Largo Plazo
EA 01	4.1.1 Impuestos, 4.1.3 Contribuciones de Mejoras, 4.1.4 Derechos, 4.1.5 Productos de Tipo Corriente, 4.1.6 Aprovechamientos de Tipo Corriente, 4.2.1 Participaciones y Aportaciones y 4.2.2 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas
EA 02	4.3.1 Ingresos Financieros, 4.3.2 Incremento por Variación de Inventarios, 4.3.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia, 4.3.4 Disminución del Exceso de Provisiones y 4.3.9 Otros Ingresos y Beneficios Varios
EA 03	4 Ingresos y Otros Beneficios y 5 Gastos y Otras Pérdidas
EA 04	Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables
EVHP 01	3.1.1 Aportaciones, 3.1.2 Donaciones de Capital y 3.1.3 Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio
EVHP 02	3.2.1 Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro), 3.2.2 Resultados de Ejercicios Anteriores, 3.2.3 Revalúos, 3.2.4 Reservas, 3.2.5 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores
EFE 01	1.1.1 Efectivo y Equivalentes
EFE 02	1.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso y 1.2.4 Bienes Muebles
EFE 03	Las cuentas contables que se incluyen en el Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación

## **b) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**

### **Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias**

#### **Contables:**

Al 30 de Septiembre de 2017, el Organismo cuenta con registros en las cuentas de orden como se detallan a continuación:

#### **Juicios Laborales**

Demandas judiciales en proceso de resolución	6,522,466
Resolución de demandas en proceso judicial	6,522,466

Se encuentran registrados 17 expedientes laborales, mismos que se encuentran en diversas etapas del procedimiento, como son comparecencias a audiencias iniciales, ofrecimiento de pruebas, desahogo de pruebas y la realización de distintos convenios y pagos.

**Valores:** No se tienen

**Emisión de Obligaciones:**

Derechos de descarga (Adhesión a decreto)	32,045,809
Derechos de descarga (Adhesión a decreto)	32,045,809

**Cuentas de Orden Contables**

Cuenta	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final
<b>Cuentas contables</b>				
Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	5,966,432	556,034	0	6,522,466
Resolución de Demandas en Proceso Judicial	5,966,432	0	556,034	6,522,466
Derechos de descarga (Adhesión a Decreto)	32,045,809	0	0	32,045,809
Derechos de descarga (Adhesión a Decreto)	32,045,809	0	0	32,045,809

Número	Juicio	Estado Procesal	Cuantía
1	Solicitud 925	En Trámite de conclusión	\$1,259,069,386.53

Este trámite administrativo de acuerdo a lo estipulado en los decretos **“POR EL QUE SE REFORMAN Y ADICIONAN DIVERSAS DISPOSICIONES DE LA LEY DE COORDINACIÓN FISCAL Y DE LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL”** publicada el día 09 de Diciembre del año 2013 en el Diario Oficial de la Federación, **“ACUERDO POR EL QUE SE EMITEN LAS REGLAS PARA LA APLICACIÓN DEL PROGRAMA DE REGULARIZACIÓN DEL PAGO DE DERECHOS Y APROVECHAMIENTOS DE AGUA Y DERECHOS POR DESCARGAS DE AGUAS RESIDUALES PARA MUNICIPIOS Y ORGANISMOS OPERADORES”** publicado el día 14 de Agosto del año 2014 en el Diario Oficial de la Federación, así como el convenio de adhesión y/o incorporación a los beneficios contemplados en el artículo Decimo Tercero del decreto **“POR EL QUE SE REFORMAN Y ADICIONAN DIVERSAS DISPOSICIONES DE LA LEY DE COORDINACIÓN FISCAL Y DE LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD**

**GUBERNAMENTAL**” de fecha 11 de Agosto del año 2015 y el oficio de contestación y autorización a la solicitud de la referida adhesión numero B00.802.09.AUTLCF.0017/16 de fecha 26 de Julio del año 2016, actualmente se encuentra concluido por el organismo, únicamente falta que de acuerdo con el oficio IN/UJ/513/2016 de fecha 04 de Agosto del año 2016, signado por los síndicos de los municipios de San Luis Potosí y Soledad de Graciano Sánchez, mismos que fungen como avales o garantes del pago de los derechos de aprovechamiento y descargas que el organismo está comprometido a pagar a la CONAGUA, razón está, por la que el organismo de conformidad con la regla sexta del multireferido acuerdo, aplico las disminuciones correspondientes y continuara disminuyendo el remanente, conforme vaya cubriendo los derechos de descarga trimestralmente.

### **Avales y garantías:**

#### **Proyecto Acueducto "EL REALITO"**

Los avales y garantías para el pago de la contraprestación de la operación del Acueducto "El Realito", de acuerdo a los Decretos 563 y 184 de fechas 27 de diciembre de 2008 y 06 de mayo de 2010, los Ayuntamientos de San Luis Potosí y Soledad de Graciano Sánchez, son deudores solidarios del INTERAPAS, quienes han afectado como garantía sus participaciones federales correspondientes al Fondo General de Participaciones en el Contrato de Crédito en cuenta corriente contingente e irrevocable que INTERAPAS celebró con Banorte por la cantidad de \$ 47,463,689.99 (cuarenta y siete millones cuatrocientos sesenta y tres mil seiscientos ochenta y nueve pesos 99/100 M.N.), a precios del mes de junio de 2010, equivalente a 3 (tres) meses de la contraprestación T2 y T3 "El Realito". Dicha línea de crédito está inscrita en deuda pública en la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de San Luis Potosí y en la SHCP.

El 29 de junio de 2009 se celebra Contrato de "Entrega de Agua" entre INTERAPAS y CEA que define el pago de la contraprestación de las tarifas T2 y T3 de costos fijos y variables de operación y mantenimiento del sistema "El Realito", siendo este la base de la relación entre CEA e INTERAPAS para el pago de la contraprestación.

Con fecha 16 de diciembre de 2010, se suscribió convenio modificadorio al contrato de entrega de agua en bloque al organismo operador. Modifica la forma y términos de la aportación económica que realizará el H. Ayuntamiento de SLP, así como al plazo que el H. Ayuntamiento de SLP se constituirá como deudor solidario de INTERAPAS que será hasta 25 años.

A la fecha de cierre del mes de Septiembre de 2017, no se ha requerido del aval y garantía de los municipios de San Luis Potosí ni de Soledad de Graciano Sánchez para el Proyecto "El Realito", ya que INTERAPAS ha cubierto en tiempo y forma las respectivas

contraprestaciones T2 y T3 por lo que no se ha llegado a la afectación de la línea de crédito vigente y, por tanto las garantías de ambos municipios.

### **Proyecto Planta de Tratamiento de Aguas Residuales “EL MORRO”**

Respecto a los avales y garantías para el Proyecto de la Planta de Tratamiento de Aguas Residuales El Morro, se siguen los lineamientos de los Decretos legislativos números 563 de fecha 27 de diciembre de 2008, 184 de fecha 06 de mayo de 2010, y 961 de fecha 10 de mayo de 2011, donde se nombra a los ayuntamientos de San Luis Potosí y Soledad de Graciano Sánchez como deudores solidarios de INTERAPAS para la implementación del proyecto "EL MORRO", cuya garantía del pago de la contraprestación son las participaciones federales correspondientes al Fondo General de Participaciones de ambos ayuntamientos.

Dicha garantía quedó establecida en el Contrato de Crédito en cuenta corriente irrevocable y contingente celebrado por INTERAPAS con Banorte el 07 de marzo de 2013, el cual fue actualizado mediante Convenio Modificadorio de fecha 21 de septiembre de 2015, por la cantidad de \$ 10,219,144.00 (diez millones doscientos diecinueve mil ciento cuarenta y cuatro pesos 00/100 M.N.), a precios de marzo de 2011, equivalente a 3 (tres) meses de la contraprestación "EL MORRO". Dicho contrato de crédito original fue debidamente registrado en la Dirección General Adjunta de Deuda y Análisis de Hacienda Pública Local con número TP24-03 14033 de la SHCP (11 de marzo de 2014).

Con fecha 21 de septiembre del 2015 se suscribió convenio modificadorio de contrato de crédito con Banorte. Afectación de los ingresos de tratamientos de agua residuales para el pago del crédito contingente El Morro, registrado en la dirección de financiamiento, de finanzas, deuda pública del estado con número M021/13 (18 de diciembre de 2013). Se solicitó el registro ante la secretaría con fecha 15 de Mayo de 2017..

Con fecha 07 de Julio de 2017 la SHCP nos turna el oficio No. 351-A-PV-FV-0702 donde nos da contestación a la solicitud de registro, y respecto a esto nos otorga anuencia para una nueva solicitud para llevar a cabo dicho registro con fundamento en el último párrafo del artículo 17 del Reglamento del Registro Público Único de Financiamiento y Obligaciones de Entidades Federativas y Municipios. Esto principalmente por qué se necesita la opinión del ente fiscalizador en San Luis Potosí de la información financiera, de conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y las Normas expedidas por el consejo Nacional de Armonización Contable, en original y copia certificada

En fecha 02 de mayo de 2016 se suscribió el acta de inicio del contrato de prestación de servicios, la cual no cuenta con la fecha de inicio del periodo de inversión, como lo establece el CPS, sin embargo, la empresa inició los trabajos de construcción de la planta de

tratamiento, el 22 de julio de 2016. Cabe mencionar que a la fecha no ha entrado en vigor el fideicomiso de administración y fuente de pago que se encuentran en proceso de cumplimiento de las condiciones suspensivas establecidas en el contrato de prestación de servicios, el periodo de inversión y puesta que marcha es de dos años, para dar inicio el periodo de operación, así como el inicio de pago de la contraprestación mensual de las tarifas T1, T2 y T3.

### **Proyecto Mejora Integral de la Gestión (MIG) de INTERAPAS**

En sesión extraordinaria de Junta de Gobierno del INTERAPAS celebrada el 28 de julio de 2016, por mayoría de votos se decidió no continuar con las obras y acciones del programa MIG, derivado de tal decisión tanto el contrato de crédito en Cuenta Corriente Irrevocable y Contingente con Banorte seguirá vigente hasta que se defina el destino de los recursos del - apoyo financiero que aporta el FONADIN al programa Mejoramiento Integral de la Gestión, en los Decretos legislativos números 563 y 184, publicados en el Periódico Oficial del Estado el 27 de diciembre de 2008 y el 06 de mayo de 2010, que disponía que los Ayuntamientos de San Luis Potosí y Soledad de Graciano Sánchez, S.L.P., se constituyan en deudores solidarios del INTERAPAS en la implementación del programa MIG, teniendo como garantía las participaciones federales correspondientes al Fondo General de Participaciones de ambos municipios.

La garantía fue definida en el Contrato de Crédito en Cuenta Corriente Irrevocable y Contingente celebrado con fecha 07 de marzo de 2013, entre INTERAPAS y BANORTE, por la cantidad de \$ 42,133,251.00 (Cuarenta y dos millones ciento treinta y tres mil doscientos cincuenta y un pesos 00/100 M.N.), equivalente a 3 (tres) meses de la contraprestación mensual MIG. Dicho contrato de crédito fue registrado en la unidad de deuda pública de la UCEF de la SHCP, con fecha 11 de marzo de 2014 con número de registro P24-0314034.

#### **Juicios**

- A.** Juicios de Nulidad.
- B.** Asuntos penales en los que INTERAPAS es parte.
- C.** Daños patrimoniales presentados en contra de INTERAPAS.

- D.** Quejas presentadas por la Comisión Estatal de Derechos Humanos en contra de INTERAPAS
- E.** Juicios civiles y agrarios llevados por INTERAPAS.
- F.** Solicitudes de trámites ante CONAGUA Delegación San Luis Potosí, a fin de que INTERAPAS acceda a las facilidades administrativas otorgadas por esa dependencia en materia de pago de derechos por la explotación de agua.
- G.** Juicios Laborales
- H.** Observaciones de COEPRIS a INTERAPAS
- I.** Trámites de queja ante PRODECON
- J.** Quejas presentadas ante PROFECO en contra de INTERAPAS

#### **A.- JUICIOS DE NULIDAD**

En cifras, la Unidad Jurídica, a este rubro en el mes de Septiembre se desglosa el informe de la siguiente manera:

En el mes de Agosto de 2017 había un total de 148 juicios de nulidad activos. En el transcurso del mes de Septiembre se le da entrada a 07 nuevas Demandas de Nulidad en contra del Organismo, dando un total de 155 Juicios activos.

En lo que respecta a números, después de haber depurado expedientes del sistema operativo denominado "Visual Matrix" se han dado de baja 18 expedientes que a la fecha están concluidos ante el Tribunal Estatal de lo Contencioso Administrativo quedando un total de 137 Cuentas en Juicio de Nulidad.

Al día de hoy de los 137 expedientes activos por Juicios de Nulidad, asciende a la cantidad de \$10'083,303.00 pesos.

#### **B.- ASUNTOS PENALES EN LOS QUE INTERAPAS ES PARTE**

Durante el periodo de Septiembre del 2017, el Organismo dio puntual seguimiento a las averiguaciones previas presentadas ante la Procuraduría General de Justicia del Estado PGJE por los diversos ilícitos que fueron dados a conocer en informes anteriores.

En cifras, la cuantía aproximada actualizada al mes de Septiembre por concepto de los asuntos penales asciende a un total de \$181,770.62 (CIENTO OCHENTA Y UN MIL SETECIENTOS SETENTA PESOS 62/100 M. N.), faltando de incluirse otros montos aún no determinados.

Hecho lo anterior, quedan sin estimar en cuantía las otras averiguaciones y carpetas de investigación reportadas en meses anteriores, ya que aún no se ha determinado la cuantía por parte de los afectados en las averiguaciones respectivas.

En el presente mes no se presentó ninguna Denuncia o Querrela en agravio ó contra Interapas; en este mes no se concluyeron asuntos penales

El detalle de los asuntos penales se tiene disponible en la Unidad Jurídica, dependiente de la Dirección General.

### **C.- DAÑOS PATRIMONIALES PRESENTADOS EN CONTRA DE INTERAPAS**

En el mes de Septiembre, no se recibieron solicitudes de reclamación de daño patrimonial y se concluyó el expediente patrimonial número UJ/DP/08/15, mismo que se dará de baja para el siguiente informe

En cuanto a montos, en este periodo la cantidad total resultante de las solicitudes de daño patrimonial es por una suma total de 127,045.81 (CIENTO VEINTISIETE MIL CUARENTA Y CINCO PESOS 81/100 M. N.)

El detalle de los daños patrimoniales se tiene disponible en la Unidad Jurídica, dependiente de la Dirección General.

### **D.- QUEJAS PRESENTADAS POR LA COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS EN CONTRA DE INTERAPAS**

Durante el mes de SEPTIEMBRE de 2017 el Organismo recibió QUINCE quejas presentadas ante la Comisión Estatal por falta de suministro de agua, usuarios que perdieron el beneficio del BYCN y cobros injustificados. Durante este periodo se concluyeron

QUINCE quejas: DQGE-0090/17, DQGE-0091/17, DGE-0092/17, DQGE-0093/17, DQGE-0094/17, DQGE-0095/17, DQGE-0096/17, DQGE-0087/17, DQGE-0088/17, DQGE-0089/17, DQGE-0098/17, DQGE-0100/17, DQGE-0099/17, 1VQU-0589/15 Y 1VQU-0574/15

Al cierre del mes se reportan 262 quejas activas

El detalle de las quejas presentadas por la Comisión Estatal de Derechos Humanos en contra de INTERAPAS, se tiene disponible en la Unidad Jurídica, dependiente de la Dirección General.

#### **E.- JUICIOS CIVILES Y AGRARIOS LLEVADOS POR INTERAPAS**

En cuanto a los Expedientes civiles listados al mes de Septiembre, se informa lo siguiente:

El expediente 1039/2012, en el que el actor, ante el Juzgado Quinto de lo Civil controvertió la posesión de varios predios y del cual uno de ellos le reclama a INTERAPAS dado que en aquel se perforó un pozo. En el mes de Septiembre no se registró movimiento procesal alguno.

En cuanto al expediente 1536/2013 en el Juzgado Sexto Civil en el cual el actor controvertió al demandado una servidumbre de paso ya que su toma de agua, así como el desagüe, quedó en otro predio. En el mes de Septiembre no registró movimiento procesal.

En cuanto al expediente 1738/2013 en el Juzgado Séptimo Civil en el cual el actor consignó cantidades por el servicio de agua potable. En el mes de Septiembre no registró movimiento procesal alguno.

En cuanto al expediente 1652/2014 en el Juzgado Séptimo Civil, este también es por consignación de pago por el servicio de agua potable. En el mes de Septiembre no registró movimiento procesal.

En cuanto al expediente 235/2014 del Juzgado Octavo Civil dentro del cual el actor consignó cantidades por el servicio de agua potable, dado que este se niega a cubrir las cantidades por adeudos anteriores. En el mes de Septiembre no registró movimiento procesal debido a que se fue al archivo judicial.

En cuanto al expediente 1440/2015 promovido en contra de INTERAPAS del Juzgado Tercero Civil derivado de la privación que sufrió de parte de su propiedad por un paso por el que cruzan los camiones y trabajadores de INTERAPAS al interior del predio donde se tiene

el pozo periférico norte. En ese particular, durante el mes de Septiembre no registró movimiento procesal.

Por lo que hace al Juicio Ordinario Civil tramitado contra este Organismo Operador dentro del expediente número 1181/2016 del índice del Juzgado Primero Civil demandando el Pago de Daños, en el mes que se informa no registró movimiento procesal alguno.

En lo que respecta al expediente 474/2014 sustanciado en el Tribunal Agrario número 25 con sede en esta ciudad capital, en el mes de Septiembre recaen dos acuerdos el primero de ellos relativo al desahogo un requerimiento por la contraria parte, por lo que dado el estado procesal que guardan los autos, tórnese el expediente a la secretaria de estudio y cuenta. Y en el segundo de ellos se solicita que se nombre perito tercero en materia de topografía, dígasele que no a lugar acordar conforme a lo solicitado.

#### **F.- SOLICITUDES DE TRÁMITES ANTE CONAGUA DELEGACIÓN SAN LUIS POTOSÍ (PRORROGAS).**

Respecto al expediente SLP-L-1325-19-12-14 que corresponde al título de asignación 07SLP100303/37HMDL10 del Municipio de San Luis Potosí, se le continúa dando el seguimiento correspondiente al Recurso de Revisión presentado ante el Organismo de Cuencas Centrales de CONAGUA, con sede en la Ciudad de Torreón Coahuila, en el mes que se informa no se ha producido ninguna notificación respecto de la resolución de fecha 26 de Agosto de 2016

#### **G.- JUICIOS LABORALES**

Durante el mes que se informa, se encuentran registrados 17 expedientes laborales, de los cuales se encuentran en diversas etapas del procedimiento como son las comparecencias a audiencias iníciales, ofrecimientos de pruebas, desahogos de pruebas y la realización de distintos convenios y pagos de los mismos para dar por terminada la contienda laboral e incluso en juicio de amparo en los cuales INTERAPAS tuvo que erogar distintas cantidades a fin de solventar obligaciones que la Junta Local de Conciliación y Arbitraje así dispuso; por lo que los citados 17 expedientes y/o juicios laborales al mes que se informa representan un pasivo aproximado por la cantidad de **\$5'966,432.48 pesos..**

## **H.- OBSERVACIONES DE COEPRIS A INTERAPAS**

Este apartado como se ha informado, la Unidad Jurídica de INTERAPAS produce la contestación a los dictámenes emitidos por COEPRIS respecto a las observaciones que le hace y esa labor se realiza de manera conjunta con la información que rinden las diversas áreas.

Como también fue de su conocimiento, el incumplimiento a las medidas sanitarias podría acarrear multas que van desde los 16 mil a los 32 mil salarios mínimos sin perjuicio de sanciones a los funcionarios públicos responsables de solventarlas.

Durante el mes de Septiembre de 2017 se recibieron 12 dictámenes sanitarios mediante los oficios números: **SA/2401172306; SA/2401172307; SA/2401172312; SA/2401172849; SA/2401172308; SA/2401172823; SA/2401172309; SA/2401172310; SA/2401172311; 1724-45-15985-17; 1724-45-15984-17 y 1724-45-15981-17**, mismos que se les está dando ya la atención y seguimiento a las observaciones en trámite para solventarlas a la brevedad. Y se concluyeron 2 asuntos de esta índole.

A la fecha se cuenta con 242 trámites en activo, contabilizando actas.

## **I.- TRAMITES DE QUEJA ANTE PRODECON**

Durante el mes que nos ocupa se dio seguimiento a la queja 02450-SLP-QR-339-2016 ante la referida instancia, radicándola y llegando el informe por parte del SAT en el cual expuso los motivos por los que solicitó el desistimiento del trámite de devolución de impuesto sobre la renta.

## **J.- QUEJAS PRESENTADAS POR LA PROCURADURIA FEDERAL DEL CONSUMIDOR EN CONTRA DE INTERAPAS**

Durante el mes de Septiembre de 2017 el Organismo recibió DOS quejas presentadas ante la PROFECO por supuestos corbos excesivos. Durante este periodo se concluyó DOS quejas: PFC.SLP.B.3/0001773-2017 Y PFC.SLP.B.3/0001678-2017.

Al cierre del mes se reportan NUEVE quejas activas.

El detalle de las quejas presentadas por la Procuraduría Federal del Consumidor en contra de INTERAPAS, se tiene disponible en la Unidad Jurídica, dependiente de la Dirección General.

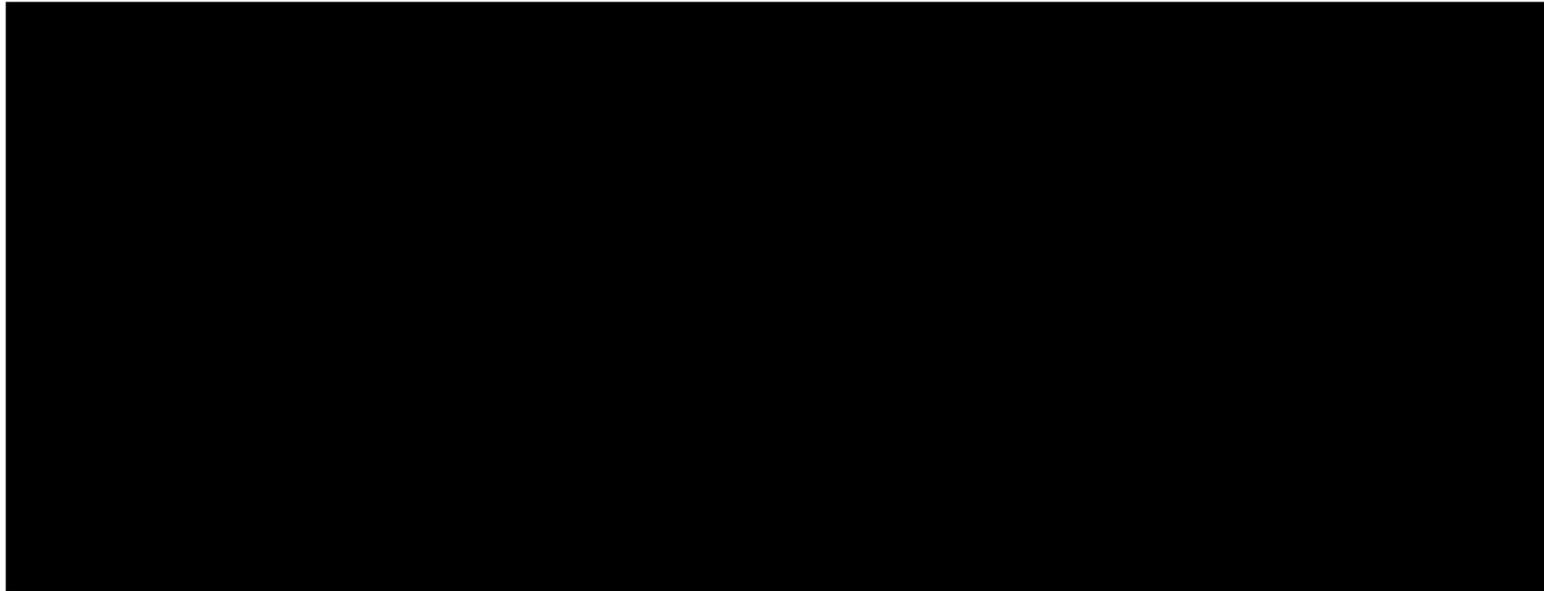
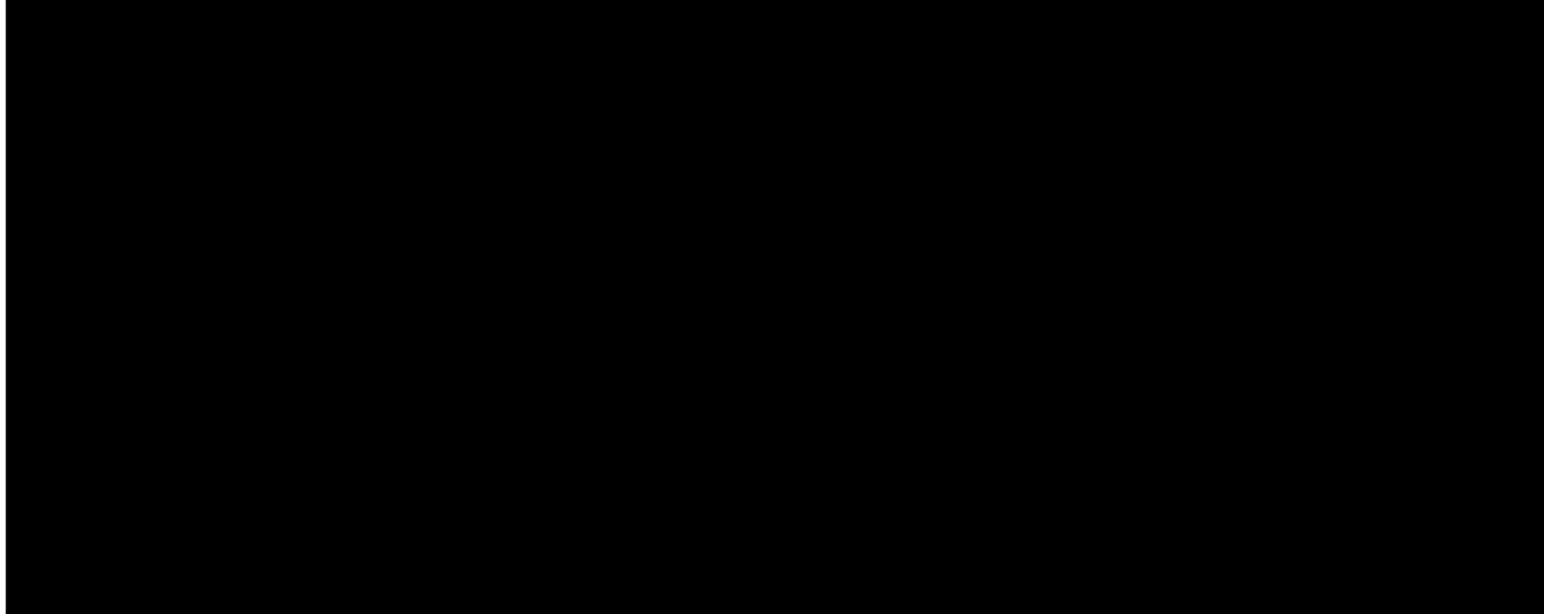
## **Inversión Parcial Privada Recuperable por medio de Contrato Prestación de Servicios (CPS)**

### **Contrato de Prestación de Servicio "EL REALITO"**

El 03 de julio de 2009 , la Comisión Estatal del Agua, la empresa Aquos El Realito, S.A. de C.V., con la comparecencia del INTERAPAS, celebraron Contrato de Prestación de Servicios (CPS) a 25 años "El Realito". Las obras del Acueducto "El Realito", se concluyeron con el Acta de Cierre de la Construcción en el mes de octubre de 2014, pero aún existen pendientes constructivos; el Acueducto "El Realito" inició su operación con el Acta de Inicio de la Operación suscrita entre la CEA y el Prestador de Servicios el 09 de enero de 2015.

El 29 de junio de 2009, INTERAPAS y CEA celebran el Contrato de Prestación de Servicios para la Entrega de Agua en bloque, a través del cual se establecen los mecanismos para la compra-venta de agua en bloque del Acueducto "El Realito", así como la forma de pago de la contraprestación mensual en sus componentes T2 (Costos Fijos de operación) y T3 (Gastos variables de operación). El 16 de diciembre de 2010, se celebró entre INTERAPAS y CEA, el Primer Convenio Modificadorio al Contrato de Entrega de Agua, para ajustarse a las disposiciones del Decreto legislativo 184 de fecha 06 de mayo de 2010.

El 09 de Enero de 2015, la CEA y Aquos El Realito, S.A. de C.V., firmaron el ACTA DE INICIO DE OPERACIÓN del Acueducto El Realito, con lo cual se inicia la entrega de agua en bloque a los tanques "Hostal", "Termal" y "Tangamanga I – Balcones, acciones consideradas como pruebas a partir del 25 de enero de 2015, que corresponde al mes o estimación 44 inicia la contraprestación mensual del Acueducto para el pago de las tarifas T2 (Gastos fijos de Operación y mantenimiento) y T3 (Gastos variables de Operación y mantenimiento), para lo cual se sigue las líneas del tiempo que se presentan en la siguiente lámina.



Para el periodo de corte al mes de Septiembre de 2017, se recibieron los importes para pago de la contraprestación mensual “El Realito”, emitidas por la Comisión Estatal del Agua al Organismo Operador, por los siguientes montos, incluyendo el IVA y actualización:

Mes 75 del 2017 al 25 de Agosto al 24 de Septiembre de 2017:

T2 \$ 3,232,375.60

T3 \$ 12,150,034.00

\$ 15,382,409.60

PU = \$ 8,833/m<sup>3</sup>

Volumen en el periodo: 1,741,559 m<sup>3</sup> /mes

**Contrato de Prestación de Servicio “EL MORRO”**

El 13 de agosto de 2009, la CEA y la empresa Ecoaqua de San Luis Potosí, S.A. de C.V., con la comparecencia de INTERAPAS, celebraron Contrato de Prestación de Servicios (CPS) para el tratamiento de aguas residuales en el municipio de Soledad de Graciano Sánchez, S.L.P.; el 15 de mayo de 2013 se celebró el primer convenio modificatorio al CPS "El Morro". Referente a la modificación de la estructura accionada del consorcio.

El 01 de abril de 2009, la CEA e INTERAPAS, celebraron el Contrato de Servicios de tratamiento de aguas residuales "EL MORRO", a través del cual se establecen las competencias de ambas dependencias en la implementación del proyecto "EL MORRO".

En la siguiente tabla se presenta el esquema de financiamiento para el proyecto de Tratamiento de Aguas Residuales "EL MORRO".

Nombre del proyecto	Importe del proyecto (miles de pesos)	Importe de la inversión (miles de pesos)	Porcentajes de aportación		Plazo del proyecto	Año estimado de inicio del proyecto
			Federal (FONADIN)	Empresa		
Proyecto "EL MORRO"	\$361'750 (a precios de mayo de 2009) + IVA	\$395,005 + IVA (a precios de mayo 2009)	40%	60% (35% crédito y 25% capital de riesgo)	240 meses (24 meses proyecto Ejecutivo y construcción. y 216 meses operación)	Julio/2016

Al cierre del mes Septiembre de 2017, se continuaron los trabajos de elaboración de proyecto ejecutivo, así como la construcción de la planta tratadora y colectores sanitarios "El Morro", sin embargo no se ha iniciado la construcción de los emisores de agua tratada.

### **Contrato de Prestación de Servicio "MIG"**

En Sesión Extraordinaria de Junta de Gobierno de INTERAPAS celebrada el 28 de Julio de 2016, se tomó la decisión por mayoría de votos la cancelación del Programa de Mejora Integral de la Gestión.

En el mes de diciembre de 2015, INTERAPAS solicitó ante el FONADIN una octava prórroga para mantener los recursos federales de aportación no recuperable para el programa Mejora Integral de la Gestión (MIG), misma que venció el 31 de julio de 2016, siendo que no se

pretende solicitar más prórrogas adicionales, derivado de los acuerdos de la Junta de Gobierno en la sesión antes señalada.

### **Bienes concesionados o en comodato**

El organismo para poder realizar sus funciones tiene en comodato diversos predios, cuyo detalle obra en el área de control patrimonial, área adscrita a la subdirección de Recursos Materiales.

### **Presupuestarias**

CUENTAS PRESUPUESTARIAS: De conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la Normatividad emitida por El Consejo de Armonización Contable (CONAC), las cuentas presupuestales para el ejercicio 2017 se aprobaron de acuerdo a lo siguiente:

#### **Cuentas de Ingresos.**

El Presupuesto de Ingresos fue aprobado por la Junta de Gobierno mediante Acta No. Centésima Quincuagésima Tercera Sesión Ordinaria de fecha 14 de Noviembre de 2016 para el Ejercicio Fiscal 2017, por un importe de \$ 1,215, 384,677.00.

En este Presupuesto se consideran recibir Ingresos de una Fuente de Financiamiento de Recursos Propios, Recursos Federales y Recursos Municipales.

En el Mes de Septiembre 2017 los Ingresos Devengados (facturados) fueron de \$ 666,289,220.16 los cuales no incluyen el impuesto al valor agregado.

Los Ingresos efectivamente cobrados en el mismo mes fueron de \$ 502,793,003.36 los cuales representan un porcentaje del 75.46% contra los Ingresos Devengados (facturados ) y un porcentaje de avance del 41.36 % contra los ingresos presupuestales anuales.

El estado analítico de Ingresos Presupuestales no refleja los Anticipos por servicio de agua e Impuesto al valor agregado ya que no son partidas presupuestales.

### Cuentas de Egresos

El Presupuesto de Egresos fue aprobado por la Junta de Gobierno mediante Acta No. Centésima Quincuagésima Tercera Sesión Ordinaria de fecha 14 de Noviembre de 2016 para el Ejercicio Fiscal 2017, por un importe de \$ 1,215, 384,677.00, quedando con ello en igualdad de circunstancias con respecto al Presupuesto de Ingresos, de conformidad al Art. 10 de la Ley de Presupuesto Contabilidad y Gasto Publico para los Municipios del Estado de San Luis Potosí.

El Ejercicio del Presupuesto de Egresos en el mes de Septiembre 2017, Devengo por Capitulo de Gasto un importe de \$ 825,131,549.26 el cual se integra de la siguiente manera:

Capitulo 1000 Servicios Personales \$ 146,733,135.23, Capitulo 2000 Materiales y Suministros \$ 26,377,976.81, Capitulo 3000 Servicios Generales \$ 380,463,981.08 Capitulo 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas \$ 42,646,781.99 Capitulo 5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles \$ 8,110,042.90, Capitulo 6000 Inversión Pública \$ 74,299,631.25 Capitulo 9000 Deuda Pública \$ 146,500,000.00 representando un 67.89% del presupuesto total autorizado.

El presupuesto ejercido y pagado al mismo mes ascendió a \$ 590,532,310.08, los cuales incluyen pago de ADEFAS de \$ 70,669,402.98

### Cuentas de Orden Presupuestales

Cuenta	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final
<b>Cuentas de Orden Presupuestarias</b>				
Ley de Ingresos Estimada	1,215,384,677	0	0	1,215,384,677
Ley de Ingresos por Ejecutar	643,165,353	67,611,484	0	575,553,869

Ley de Ingresos Devengada	143,523,851	47,639,118	67,611,484	163,496,217
Ley de Ingresos Recaudada	428,695,473	0	47,639,118	476,334,591
Presupuesto de Egresos Aprobada	1,215,384,677	0	0	1,215,384,677
Presupuesto de Egresos por Ejercer	382,274,212	0	67,226,472	315,047,740
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0	16,552,333	16,552,333	0
Presupuesto de Egresos Comprometido	77,254,695	67,226,472	69,275,780	75,205,388
Presupuesto de Egresos Devengado	216,994,126	69,275,780	51,670,667	234,599,239
Presupuesto de Egresos Ejercido	0	51,670,667	51,670,667	0
Presupuesto de Egresos Pagado	538,861,643	51,670,667	0	590,532,310
		371,646,522	371,646,522	

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

**C.P. MARIA ISABEL CANTÚ SÁNCHEZ  
SUBDIRECTOR DE CONTABILIDAD**

**C. P. IRMA AGUIÑAGA ARBILLA  
SUBDIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS**

**C. MARIO ALBERTO IBARRA GUERRERO  
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LAS DIRECCIONES  
DE ADMINISTRACION Y FINANZAS**

**ING. ALFREDO ZÚÑIGA HERVERTH  
DIRECTOR GENERAL**