

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2023

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.

El formato contenido en **Notas de Memoria**, se realiza teniendo presente el acuerdo por el que se emiten los Postulados Básicos de la Contabilidad Gubernamental, de acuerdo con la guía de Notas a los Estados Financieros vigente al cierre de este ejercicio y así como el Instructivo proporcionado para estos efectos por la Auditoría Superior del Estado.

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables:

Al 30 de Junio 2023, el Organismo cuenta con registros en las cuentas de orden como se detalla a continuación:

- ❖ **Valores:** El Organismo al cierre de este periodo no tiene valores en custodia.

- ❖ **Emisión de Obligaciones:** El Organismo al cierre de este periodo no emitió obligaciones

❖ **Avales y garantías:**

• ***Proyecto Acueducto "EL REALITO"***

Los avales y garantías para el pago de la contraprestación de la operación del Acueducto "EL REALITO", atendiendo el acuerdo a los Decretos 563 y 184 de fechas 27 de diciembre de 2008 y 06 de mayo de 2010, son **los Ayuntamientos de San Luis Potosí y Soledad de Graciano Sánchez**, quienes se constituyen como deudores solidarios del INTERAPAS, mismos que 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 modificatorio al contrato de entrega de agua en bloque al organismo operador, el cual modifica la forma y términos de la aportación económica que realizará el H. Ayuntamiento de SLP y de Soledad de Graciano Sánchez, así como al plazo que el H. Ayuntamiento de SLP se constituirá como deudor solidario de INTERAPAS que será hasta 25 años.

• ***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 Modificatorio 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 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 modificatorio de contrato de crédito con Banorte, con el cual se estipula la afectación de los ingresos de tratamiento de agua residuales para el pago del crédito contingente "EL MORRO", registrado en la Dirección de Financiamiento de Finanzas de Deuda Pública del Estado con número M021/13 (18 de diciembre de 2013). Se solicitó el registro ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público con fecha 15 de Mayo de 2017. Actualmente no se ha obtenido dicho registro.

En fecha 02 de mayo de 2016 se suscribió el acta de inicio de la vigencia 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, sin la respectiva acta de inicio, el periodo de inversión y puesta en 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.

Para que entre en funcionamiento la planta se requieren ejecutar obras del sistema de riego que actualmente cuenta con un avance del 74%, así mismo faltan detalles de los colectores y de la planta de tratamiento como es la energización.

El 22 de julio de 2018 se terminó el plazo de inversión según el CPS, en la reunión de comité técnico de fecha 4 de septiembre de 2019, la propuesta de la empresa es que se le autorice una prórroga hasta el 31 de diciembre de 2019, por lo cual entregó una reprogramación a la CEA que quedara establecida en el quinto convenio modificatorio, el INTERAPAS solicitó a la CEA la reprogramación antes citada con el fin de establecer más precisa la entrada en operación de la PTAR y sus componentes, ya que para entonces debe estar formalizado el fondo de reserva que garantice la línea de crédito.

Con fecha 1 de junio de 2022, se llevó a cabo una reunión de trabajo con la participación de personal del Municipio de San Luis Potosí, Interapas, Comisión Estatal del Agua (CEA), Banobras/Fondo Nacional de Infraestructura, Banorte, S.A., Banco Multiva y de la empresa ECOAQUA de San Luis Potosí, S.A. de C.V., con la finalidad de revisar los siguientes puntos:

1.- Presentación del proyecto

- a) Antecedentes
- b) Fuentes de financiamiento
- c) Estructura jurídica
- d) Convenios Modificatorios
- e) Avance físico y financiero

2.- Problemática del Proyecto

- a) Terminación de las obras
- b) Contraprestación pendiente de pago
- c) Línea de crédito contingente
- d) Apoyo financiero FONADIN

3.- Propuestas de solución

En dicha reunión se dieron las siguientes Propuestas de Solución:

- **Propuestas de solución**

Conforme a la presentación que se hace del proyecto, se presentaron algunas actividades como “Próximos pasos” que se podrían ir llevando a cabo para ir caminando hacia una solución que satisfaga los intereses de las partes, principalmente contar con el funcionamiento de la PTAR El Morro que beneficia a los municipios involucrados y al sector agrícola de la zona, aprovechar de manera eficiente los recursos aportados por parte del Gobierno Federal a través del Fonadin y evitar iniciar acciones tendientes a rescindir administrativamente el CPS y otras acciones que sólo complicarían a los entes contratantes.

Entre las acciones que se sometieron a consideración de las partes se encuentran las siguientes:

- Solicitar el apoyo de la CEA (Contratante) y al Interapas para poner al corriente los pagos pendientes por concepto de T1 proporcional, los cuales tienen un atraso de prácticamente un año.
- Concluir con las obras del proyecto de tal forma que se inicie con la operación formal de la PTAR. Posible financiamiento parcial por parte de Banco Multiva.
- El presupuestado aproximado para concluir con las obras pendientes es del orden de \$ 45 mdp, a precios actuales.
- Se llevarían a cabo reuniones de trabajo con Multiva, Ecoaqua, Fonadin, CEA e Interapas con la finalidad de:

- *Suscribir un acuerdo de concertación de acciones para regularizar el proyecto*

- *Analizar plazos contractuales e importe de la contraprestación*
 - *Pagos pendientes por concepto de T1 Proporcional*
 - *Analizar plazos contractuales y una posible modificación a los mismos*
 - *Revisar la integración del Patrimonio del Fideicomiso (Ingresos por Tratamiento y/o sustitución)*
 - *Revisar condiciones de la Fuente Alternativa de Pago (LCC ampliando vigencia y/o afectación directa de participaciones)*
 - *Analizar el costo real de los componentes T2 y T3 (Energía Eléctrica e Insumos)*
- Elaborar proyectos de Convenios Modificatorios al CPS, Crédito, Fideicomiso y LCC.
 - Solicitar la autorización del Congreso del Estado en caso de que se requiera ampliar plazos y/o cambiar la fuente de pago alterna previamente autorizada (LCC por participaciones directas)

Tomándose los siguientes acuerdos:

- 01- PTAR MORRO-2022** Banco Multiva procederá a enviar mediante correo electrónico, el link que contenga la información jurídico – financiera del proyecto, a fin de que las partes involucradas estén en posibilidad de descargar los documentos y puedan analizarlos para poder fijar una postura respecto de la problemática que se tiene en el proyecto.
- 02- PTAR MORRO-2022** Se llevarán a cabo reuniones semanales, a fin de dar seguimiento a las acciones subsecuentes para regularizar la situación legal y financiera del proyecto.
- 03- PTAR MORRO-2022** La CEA revisará el ofrecimiento que hace Banco Multiva en el sentido de obtener un financiamiento de corto plazo para regularizar los pagos atrasados por concepto de T1 Proporcional, los cuales suman a la fecha un importe de \$ 50 millones de pesos, aproximadamente, cuestión que será informada en las reuniones subsecuentes.

El 03 de agosto de 2022, Banorte notificó al INTERAPAS la cancelación de la Línea de Crédito derivada del Contrato de Crédito y de su Convenio Modificatorio, originado, según la Institución bancaria, por un supuesto incumplimiento de total de las obligaciones pactadas en aquellos actos jurídicos.

Con fecha 13 de septiembre de 2022, fue recibido en este Organismo el Oficio DGAF/DOTS/152000/0464/2022, mediante el cual el Ing. Sergio Enrique Sánchez Rivera, Director y Delegado Fiduciario en representación de Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos, S.N.C., solicita a la Comisión Estatal del Agua el estatus que guardan las obras respecto de la “Planta de Tratamiento de Aguas Residuales El Morro” así como las acciones jurídicas que llevará a cabo referente a la cancelación de la Línea de Crédito Contingente por parte de Grupo Financiero Banorte, S.A.B. de C.V., lo anterior para contar con mecanismos que permitan continuar con la estructura financiera de origen y evitar ejercer la Cláusula Décima del CAF “DÉCIMA. TERMINACIÓN ANTICIPADA DEL CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS”.

El 24 de octubre de 2022, en la Ducentésima Décima Sesión Ordinaria, la Dirección Jurídica del INTERAPAS puso del conocimiento de la Junta de Gobierno todos y cada uno de los hechos y actos jurídicos relacionados con la Planta Tratadora de Aguas Residuales, entre los que se encuentran las condiciones actuales de los contratos suscritos por el INTERAPAS, así como del estado actual de las obras correspondientes a aquella Planta Tratadora y el vandalismo y daños que se le han ocasionado. De igual manera se informó los acuerdos que intenta ejecutar el Comité Técnico del multicitado Contrato de Prestación de Servicios.

En mes de Junio de 2023, no se presentaron cambios; continúan las acciones por parte de BANORTE para notificar la cancelación de la línea de crédito derivada del “Contrato de Crédito” y de su respectivo “Convenio Modificatorio”, alegando un supuesto incumplimiento a las obligaciones de INTERAPAS en aquellos instrumentos, sin embargo, se debe tomar en cuenta que a esta fecha la Planta Tratadora de Aguas Residuales “El Morro” no se encuentra en funcionamiento, ni ha iniciado sus operaciones en razón de que el último reporte de la construcción de la Planta la misma tenía un avance del 90 por ciento, además se nos han informado de daños causados por el vandalismo en las instalaciones así como robos y averías al equipo eléctrico y mecánico de la Planta, en razón de lo anterior hay un incumplimiento de los diversos integrantes del FIDEICOMISO para la entrega de la Planta en funcionamiento tal y como se encuentra pactado en los diversos contratos y convenios. Por otra parte MULTIVA ha solicitado al “Comité Técnico del Fideicomiso” se le expida un Poder General para Pleitos y Cobranzas a favor de Banco Multiva, S.A., para poder hacer frente a la defensa del patrimonio fideicomitado: como son la solicitud de disposición de la Línea de Crédito Contingente con Banorte que garantiza el pago de las T1 y que a la fecha no se ha podido disponer, así como una posible afectación en las participaciones federales de los Municipios de San Luis Potosí y Soledad de Graciano Sánchez.

- **Programa 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 iniciar y/o continuar con las obras y acciones del programa Mejoramiento Integral de la Gestión, 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 Unidad de Coordinación con Entidades Federativas (UCEF) de la SHCP, con fecha 11 de marzo de 2014 con número de registro P24-0314034.

Considerando que INTERAPAS no solicitó un periodo adicional, previo al vencimiento de la última prórroga autorizada, BANOBRAS informó que esta Área de Negocios del Fondo, de conformidad con lo establecido en las condiciones establecidas en el acuerdo SEF/2A ORD/9-JUNIO-2011/XI y las facultades establecidas en el numeral 34.4 de las Reglas de Operación del Fondo, canceló formalmente el apoyo PARA EL PROYECTO MEJORA INTEGRAL PARA LA GESTION (MIG) según oficio No. DAEMA/403000/007/2017 de fecha 9 de enero de 2017.

Es recomendable la cancelación del contrato de crédito en cuenta corriente, irrevocable y contingente con BANORTE.

❖ **Juicios:**

Con la finalidad de dejar consignado los derechos o responsabilidades contingentes que tiene el organismo, a continuación, se detallan los diversos juicios que tiene

interpuestos el organismo a través de la Unidad Jurídica, mismos que hasta que queden en firme serán reconocidos contablemente, conforme a los lineamientos establecidos por el CONAC para estos efectos.

- 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.** Juicios Mercantiles llevados por INTERAPAS
- G.** Observaciones de COEPRIS a INTERAPAS.
- H.** Trámites de queja ante PRODECON.
- I.** Quejas presentadas ante PROFECO en contra de INTERAPAS.

A.- JUICIOS DE NULIDAD

En cifras, los Juicios de Nulidad de la Unidad Jurídica al mes de Junio de 2023, se desglosan de la siguiente manera:

En el mes de Mayo de 2023, había un total de **147** Juicios de Nulidad, en el transcurso del mes de Junio 2023, se recibieron **11** nuevas demandas de Nulidad en contra del Organismo, dando un total de **158** Juicios activos.

Ahora bien, en el mes que se reporta hubo **07** juicios concluidos ante el Tribunal Estatal de Justicia Administrativa, quedando un total de **151** cuentas en Juicios de Nulidad.

De dichos juicios **07** corresponden a negativas fictas respecto a diversas solicitudes de pagos de facturas no cubiertas de los años 2014, 2015, 2016, 2017, 2018, 2019 y 2020, dando una cantidad adeudada por este organismo de **\$ 4,815,221.10** (Cuatro millones ochocientos quince mil doscientos veintiún pesos 10/100 m.n.).

Al día de hoy el monto actualizado de los juicios correspondiente a solicitudes de nulidad de créditos fiscales que se adeudan al organismo operador son **144** Expedientes Activos en juicio de nulidad, ascendiendo la cuantía a **\$ 64,097,742.36** (Sesenta y cuatro millones noventa y siete mil setecientos cuarenta y dos pesos 36/100 m.n.), es decir, es la cantidad que se adeuda al Organismo Operador por parte de los usuarios por el servicio de agua potable, alcantarillado, saneamiento, multas, descargas etc.

B.- ASUNTOS PENALES EN LOS QUE INTERAPAS ES PARTE

Durante el periodo de junio del año 2023, la Dirección Jurídica presentó **09** denuncias en agravio del INTERAPAS ante la Fiscalía General del Estado (FGE), y no se concluyeron carpetas de investigación. Al mes que se reporta hay un total de **164** asuntos.

Quedando sin estimar cuantía, ya que aún no se ha determinado la cantidad en las Carpetas respectivas. Cabe mencionar que de la naturaleza de las carpetas de investigación posicionan a INTERAPAS como ofendido o víctima del delito lo que no entraña obligación hipotética de pago.

C.- DAÑOS PATRIMONIALES PRESENTADOS EN CONTRA DE INTERAPAS

En el mes de junio del 2023, se radicaron **03** reclamaciones, se concluyeron **02** quejas por daño patrimonial, cerrando el mes de junio del 2023 con **05** quejas por daño patrimonial.

En cuanto a montos, en dicho periodo la cantidad total resultante de las solicitudes de Daños Patrimoniales es por una suma total de **\$ 159,800.00** (Ciento cincuenta y nueve mil ochocientos pesos 00/100 M.N).

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

Durante el mes de Junio del año 2023, el Organismo recibió **03** quejas de la Comisión Estatal de Derechos Humanos. Durante este periodo hubo **04** quejas concluidas.

Al cierre del mes de Junio del 2023, se reportan en total **75** quejas vigentes.

E.- JUICIOS CIVILES Y AGRARIOS LLEVADOS POR INTERAPAS

En el mes de Junio de 2023, se informa que se tienen 09 Juicios Civiles y 01 Juicio Agrario, mismos que en este periodo no tuvieron movimiento procesal

F.- JUICIOS MERCANTILES LLEVADOS POR INTERAPAS

Al cierre de este periodo se reportan Juicios Mercantiles por un monto que asciende a la cantidad de **\$ 424,844.46** (Cuatrocientos veinticuatro mil ochocientos cuarenta y cuatro pesos 46/100 M.N.).

G.- OBSERVACIONES DE COEPRIS A INTERAPAS

Este apartado deriva de la actuación de COEPRIS respecto a las medidas sanitarias que debe el Organismo observar en los aprovechamientos y rebombes que este opera. Cabe destacar que el incumplimiento a las medidas sanitarias podría acarrear multas hasta mil veces el valor del UMA vigente sin perjuicio de sanciones a los funcionarios públicos responsables de solventarlas.

Al mes de Junio del 2023 se recibieron **09** dictámenes con observaciones de anomalías en instalaciones de pozos, no hubo conclusiones por lo que al cierre en el mes se tienen contabilizados **340** trámites en activo.

Durante este periodo, se tuvo contacto con el área jurídica de COEPRIS a fin de detallar los extremos que por oficialía de partes se les hizo llegar en el mes de febrero sin que a la fecha dicha autoridad en materia sanitaria haya remitido información tendiente a conocer el estatus de las revisiones sanitarias que realizaron durante el periodo comprendido entre el 2021 y 2022; por lo que una vez que se cuente con la respuesta se informara lo conducente. Por lo que la dirección Jurídica gestionara la respuesta para la depuración de expedientes.

En esa dinámica, la Dirección Jurídica seguirá atendiendo y solventando los dictámenes pendientes de forma permanente con la información que proporcionen las áreas involucradas de Interapas.

En números, los dictámenes u observaciones pueden significar un pasivo contingente aproximado entre \$ 2'848,000.00 (Dos millones ochocientos cuarenta y ocho mil pesos 00/100 m.n.) y \$ 5'696,000.00 (Cinco millones seiscientos noventa y seis mil pesos 00/100 m.n.).

H.- TRÁMITES DE QUEJA ANTE PRODECON

Procedimiento de Recuperación de los Saldos a favor del Impuesto del Valor Agregado del mes de febrero de 2017

Durante el mes de Junio del 2023 no hubo movimiento en el juicio de nulidad federal que fue presentado en tiempo y forma contra la resolución del SAT que niega la devolución por concepto de IVA, a favor del Organismo del mes de febrero de 2017. Nos encontramos en espera de la resolución del Juicio de Amparo Directo que se promovió en contra de la resolución emitida por la Sala Regional del Tribunal Federal de Justicia Administrativa, dentro del Juicio Contencioso Administrativo Federal número 123/20-25-01-8.

El presente asunto se encuentra debidamente integrado y fue turnado al Magistrado Hanz Eduardo López Muñoz, para la formulación del proyecto de Resolución o Sentencia correspondiente.

Procedimiento de Recuperación de los Saldos a favor del Impuesto del Valor Agregado del mes de marzo de 2017.

El pasado 12 de febrero del 2023, este Organismo Operador presentó demanda de Juicio de Amparo Directo en contra de la sentencia dictada el 18 de noviembre del 2022, emitida por la Sala Regional de San Luis Potosí del Tribunal Federal de Justicia Administrativa dentro del Juicio Contencioso Administrativo Federal No. 134/20-25-01-8. El 25 de enero del 2023 se tiene por admitida, por parte del Primer Tribunal Colegiado en Materia Civil y Administrativa del Noveno Circuito, la demanda de Juicio de Amparo Directo de referencia. En el mes de abril del 2023 el expediente se turnó para formulación del proyecto de resolución correspondiente. En el mes que se reporta no hubo movimiento procesal.

El presente asunto se encuentra debidamente integrado y fue turnado a la ponencia de la Magistrada María Lucila Mejía Acevedo, para la formulación del proyecto de Resolución o Sentencia correspondiente.

I.- QUEJAS PRESENTADAS POR LA PROCURADURIA FEDERAL DEL CONSUMIDOR EN CONTRA DE INTERAPAS

Durante el mes de Junio de 2023, el Organismo inició con **05** quejas y no se recibieron quejas ante la PROFECO. Durante este periodo se concluyeron **02** quejas.

Al cierre del mes de Junio de 2023, se reportan **03** quejas activas.

Para dar cumplimiento con las disposiciones que confiere y obliga a los entes públicos la Ley de Protección de Datos Personales del Estado de San Luis Potosí, el detalle de: *Los Juicios de Nulidad, Asuntos Penales en los que INTERAPAS es parte, Daños Patrimoniales presentados en contra del INTERAPAS, Quejas presentadas por la Comisión Estatal de Derechos Humanos en contra de INTERAPAS, Juicios Civiles, Agrarios y Mercantiles llevados por INTERAPAS, Observaciones de COEPRIS a INTERAPAS, Trámites de queja ante PRODECON, las Quejas presentadas por la Procuraduría Federal del consumidor en contra de INTERAPAS*, así como los Juicios Laborales, se tiene disponible en versión pública previo al pago de derechos para su consulta en la Unidad Jurídica, dependiente de la Dirección General.

- ❖ **Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y similares.**
- ***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 Modificatorio 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", "Tangamanga I y 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 representan en la siguientes láminas:

MESCALENDARIO	24	25	26	27	28	29	30	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
LÍNEA DE TIEMPO PARA PROCESOS DE PAGO	-6	-5	-4	-3	-2	-1	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
T2n (Costos fijos de Operación)																														
Previo de Estimación (Interno)	■	■	■	■	■	■																								
CEA notifica a INTERAPAS estimación	■																													
Revisión INTERAPAS (oficial CEA-INT) preliminar	■	■	■	■	■	■	■																							
Revisión CPS AQUOS								■	■	■	■	■	■	■																
Presentación de Estimación AQUOS a CEA																														
Revisión de Estimación (plazo Oficial CEA)																														
Presentación de Factura c/copia a FISO																														
Presentación Factura CEA a INTERAPAS															■															
Días FISO (CPS REALITO) para Pago																														
Días FISO (INTERAPAS) para Pago																■	■													
NO pago de T2 activa LCC																	■													
Límite Máximo de Pago																												■		

MESCALENDARIO	24	25	26	27	28	29	30	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
LÍNEA DE TIEMPO PARA PROCESOS DE PAGO	-6	-5	-4	-3	-2	-1	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
T3n (Costos variables de Operación)																														
Previo de Estimación (Interno)	■	■	■	■	■	■																								
CEA notifica a INTERAPAS estimación	■																													
Revisión INTERAPAS (oficial CEA-INT) preliminar	■	■	■	■	■	■	■																							
Revisión CPS AQUOS								■	■	■	■	■	■	■	■	■														
Presentación de Estimación AQUOS a CEA																														
Revisión de Estimación (plazo Oficial CEA)																														
Presentación de Factura c/copia a FISO																														
Presentación Factura CEA a INTERAPAS																		■												
Días FISO (CPS REALITO) para Pago																														
Días FISO (INTERAPAS) para Pago																			■	■										
NO pago de T3 activa LCC																						■								
Límite Máximo de Pago																												■		

Para el periodo de corte al mes de Junio de 2023, se recibieron las facturas para pago de la contraprestación mensual El Realito, correspondientes al mes de Mayo del 2023, emitidas por la Comisión Estatal del Agua al Organismo Operador, por los siguientes montos, incluyendo el IVA y actualización:

Mes 143 del 24 de Abril al 25 de Mayo de 2023:

T2. Estimación No. 143 \$ 4,332,899.95

T3. Estimación No. 143 \$ 8,865,325.27

\$ 13,198,225.22

PU= \$ 14.51

Volumen en el periodo: 909,781 m³

En relación a las fallas del Acueducto El Realito y la aplicación de las penas convencionales en la T3 como lo establece el Contrato, se informa lo siguiente y queda plasmado en el cuadro de "Penas Convencionales".

En la columna "Fecha de la Falla" menciona el día en que ocurrió la ruptura de la tubería, se consideran las ocurridas en el año 2022 que no han sido pagadas y las ocurridas en los meses de Abril y Mayo del año 2023, (ya se informo de las anteriores):

UNIDAD DE PLANEACION ESTRATEGICA
CONTROL DE MACROPROYECTOS
ACUEDUCTO EL REALITO (PENAS CONVENCIONALES)

FECHA DE LA FALLA	MONTO DE LA PENAS S/IVA	EST T3	MES EST. OBJ.	PERIODO EST. OBJETADA		No. FAC. T3 OBJ.	MONTO FACT. T3 S/IVA OBJ.	No. NC	MONTO NC S/IVA	TOTAL A PAGAR FACTURA T3 OBJ. S/IVA	REMANENTE S/IVA	ESTATUS				
				DEL	AL											
2-MAR-2022	5,287,366.02	135-136-137	SEP-2022 OCT-2022 NOV-022			S-1387 S-1396 S-1405	9,055,700.34 10,132,570.11 11,416,764.42					SE APLICA MONTO DE LA PENAS A LAS ESTIMACIONES 135 POR \$9,055,700.34, 136 POR \$10,132,570.11 Y 137 POR \$11,416,764.42 DANDO UN TOTAL DE \$30,605,034.87. EL MONTO TOTAL DE LAS PENAS CONSIDERADAS ES DE \$31,218,119.55 QUEDANDO UN REMANENTE DE \$613,084.68 QUE ES APLICADO A LA ESTIMACION 138. SE REALIZO EL PAGO DE LA ESTIMACION 138 POR \$9,411,071.65. LA CEA NO HA PRESENTADO LA NOTA DE CREDITO CORRESPONDIENTE.				
9-MAR-2022																
11-ABR-2022	766,454.56														SE APLICA MONTO DE LA PENAS A LAS ESTIMACIONES 135 POR \$9,055,700.34, 136 POR \$10,132,570.11 Y 137 POR \$11,416,764.42 DANDO UN TOTAL DE \$30,605,034.87. EL MONTO TOTAL DE LAS PENAS CONSIDERADAS ES DE \$31,218,119.55 QUEDANDO UN REMANENTE DE \$613,084.68 QUE ES APLICADO A LA ESTIMACION 138. SE REALIZO EL PAGO DE LA ESTIMACION 138 POR \$9,411,071.65. LA CEA NO HA PRESENTADO LA NOTA DE CREDITO CORRESPONDIENTE.	
28-MAV-2022	7,607,720.54														SE APLICA MONTO DE LA PENAS A LAS ESTIMACIONES 135 POR \$9,055,700.34, 136 POR \$10,132,570.11 Y 137 POR \$11,416,764.42 DANDO UN TOTAL DE \$30,605,034.87. EL MONTO TOTAL DE LAS PENAS CONSIDERADAS ES DE \$31,218,119.55 QUEDANDO UN REMANENTE DE \$613,084.68 QUE ES APLICADO A LA ESTIMACION 138. SE REALIZO EL PAGO DE LA ESTIMACION 138 POR \$9,411,071.65. LA CEA NO HA PRESENTADO LA NOTA DE CREDITO CORRESPONDIENTE.	
12-JUN-2022																
20-JUL-2022	4,288,222.46															
26-JUL-2022	8,555,605.69															
12-AGO5-2022																
14-AGO5-2022																
21-AGO5-2022																
14-SEP-2022				4,712,750.28												
10-DIC-2022	4,411,491.81	139	ene-23			S-1413	5,123,454.32					LA CEA NO HA PRESENTADO LA NOTA DE CREDITO.				
5-ENE-2023	7,428,312.37	140	feb-23			S-1417	9,795,215.89						LA CEA NO HA PRESENTADO LA NOTA DE CREDITO.			
9-ENE-2023																
9-ENE-2023																
17-ENE-2023																
17-ENE-2023																
27-ENE-2023	4,701,842.70	141	mar-23			S-1422	5,656,582.12					SE ENCUENTRA EN CONTROVERSIDAD EL CALCULO DE LA PENAS CONVENCIONAL Y NO SE HA LLEGADO A UN ACUERDO.				
26-FEB-2023	7,417,627.12	142	abr-23			S-1437	4,999,482.69						LA CEA NO HA PRESENTADO LA NOTA DE CREDITO.			
2-MAR-2023																
5-MAR-2023																
7-MAR-2023																
9-MAR-2023	8,408,883.36											LA CEA PRESENTA EL CALCULO DE LA PENAS CONVENCIONAL				
4-ABR-2023																
5-ABR-2023																
9-ABR-2023																
17-ABR-2023																
23-ABR-2023	12,986,875.81											LA CEA PRESENTA EL CALCULO DE LA PENAS CONVENCIONAL				
24-ABR-2023																
30-ABR-2023																
24-MAY-2023																

NOTAS:

1.- LAS PENAS ABAJO ENLISTADAS FUERON APLICADAS COMO SE DESCRIBE:

ESTIMACIONES OBJETADAS	MONTO DE LA T3 OBJETADA	REMANENTE	
135 SEPTIEMBRE	9,055,700.34		
136 OCTUBRE	10,132,570.11		
137 NOVIEMBRE	11,416,764.42		
	30,605,034.87	613,084.68	
138 DICIEMBRE	10,024,156.33	613,084.68	9,411,071.65

ESTIMACIONES OBJETADAS	MONTO DE LA T3 OBJETADA	REMANENTE	
135 SEPTIEMBRE	9,055,700.34		
136 OCTUBRE	10,132,570.11		
137 NOVIEMBRE	11,416,764.42		
	30,605,034.87	613,084.68	
138 DICIEMBRE	10,024,156.33	613,084.68	9,411,071.65

ESTIMACIONES OBJETADAS	MONTO DE LA T3 OBJETADA	REMANENTE	
135 SEPTIEMBRE	9,055,700.34		
136 OCTUBRE	10,132,570.11		
137 NOVIEMBRE	11,416,764.42		
	30,605,034.87	613,084.68	
138 DICIEMBRE	10,024,156.33	613,084.68	9,411,071.65

ESTIMACIONES OBJETADAS	MONTO DE LA T3 OBJETADA	REMANENTE	
135 SEPTIEMBRE	9,055,700.34		
136 OCTUBRE	10,132,570.11		
137 NOVIEMBRE	11,416,764.42		
	30,605,034.87	613,084.68	
138 DICIEMBRE	10,024,156.33	613,084.68	9,411,071.65

ESTIMACIONES OBJETADAS	MONTO DE LA T3 OBJETADA	REMANENTE	
135 SEPTIEMBRE	9,055,700.34		
136 OCTUBRE	10,132,570.11		
137 NOVIEMBRE	11,416,764.42		
	30,605,034.87	613,084.68	
138 DICIEMBRE	10,024,156.33	613,084.68	9,411,071.65

ESTIMACIONES OBJETADAS	MONTO DE LA T3 OBJETADA	REMANENTE	
135 SEPTIEMBRE	9,055,700.34		
136 OCTUBRE	10,132,570.11		
137 NOVIEMBRE	11,416,764.42		
	30,605,034.87	613,084.68	
138 DICIEMBRE	10,024,156.33	613,084.68	9,411,071.65

ESTIMACIONES OBJETADAS	MONTO DE LA T3 OBJETADA	REMANENTE	
135 SEPTIEMBRE	9,055,700.34		
136 OCTUBRE	10,132,570.11		
137 NOVIEMBRE	11,416,764.42		
	30,605,034.87	613,084.68	
138 DICIEMBRE	10,024,156.33	613,084.68	9,411,071.65

ESTIMACIONES OBJETADAS	MONTO DE LA T3 OBJETADA	REMANENTE	
135 SEPTIEMBRE	9,055,700.34		
136 OCTUBRE	10,132,570.11		
137 NOVIEMBRE	11,416,764.42		
	30,605,034.87	613,084.68	
138 DICIEMBRE	10,024,156.33	613,084.68	9,411,071.65

ESTIMACIONES OBJETADAS	MONTO DE LA T3 OBJETADA	REMANENTE	
135 SEPTIEMBRE	9,055,700.34		
136 OCTUBRE	10,132,570.11		
137 NOVIEMBRE	11,416,764.42		
	30,605,034.87	613,084.68	
138 DICIEMBRE	10,024,156.33	613,084.68	9,411,071.65

ESTIMACIONES OBJETADAS	MONTO DE LA T3 OBJETADA	REMANENTE	
135 SEPTIEMBRE	9,055,700.34		
136 OCTUBRE	10,132,570.11		
137 NOVIEMBRE	11,416,764.42		
	30,605,034.87	613,084.68	
138 DICIEMBRE	10,024,156.33	613,084.68	9,411,071.65

ESTIMACIONES OBJETADAS	MONTO DE LA T3 OBJETADA	REMANENTE	
135 SEPTIEMBRE	9,055,700.34		
136 OCTUBRE	10,132,570.11		
137 NOVIEMBRE	11,416,764.42		
	30,605,034.87	613,084.68	
138 DICIEMBRE	10,024,156.33	613,084.68	9,411,071.65

ESTIMACIONES OBJETADAS	MONTO DE LA T3 OBJETADA	REMANENTE	
135 SEPTIEMBRE	9,055,700.34		
136 OCTUBRE	10,132,570.11		
137 NOVIEMBRE	11,416,764.42		
	30,605,034.87	613,084.68	
138 DICIEMBRE	10,024,156.33	613,084.68	9,411,071.65

ESTIMACIONES OBJETADAS	MONTO DE LA T3 OBJETADA	REMANENTE	
135 SEPTIEMBRE	9,055,700.34		
136 OCTUBRE	10,132,570.11		
137 NOVIEMBRE	11,416,764.42		
	30,605,034.87	613,084.68	
138 DICIEMBRE	10,024,156.33	613,084.68	9,411,071.65

2.- LA CEA NO HA PRESENTADO LA NOTA DE CREDITO PARA LA APLICACIÓN DE LAS PENAS CONVENCIONALES A LAS ESTIMACIONES 135, 136 Y 137.

3.- SE GENERO LA NOTA DE CREDITO NO. DE FOLIO 21670 DE FECHA 7 DE MARZO DE 2023 POR \$613,084.68 SIN IVA QUE SE APLICO EN LA T3 ESTIMACION 138-4. SE PAGO EL MONTO DE \$9,411,071.65

4.- CONTINUA OBJETADA LA ESTIMACION T3 DEL MES 139-4 CORRESPONDIENTE AL PERIODO DICIEMBRE-2022-ENERO-2023 POR UN MONTO DE \$5,123,454.32, SIN IVA

5.- CONTINUA OBJETADA LA ESTIMACION T3 DEL MES 140-4 CORRESPONDIENTE AL PERIODO ENERO-FEBRERO-2023 POR UN MONTO DE \$9,795,215.89, SIN IVA

6.- CONTINUA OBJETADA LA ESTIMACION T3 DEL MES 141-4 CORRESPONDIENTE AL PERIODO FEBRERO-MARZO-2023 POR \$5,656,582.12 SIN IVA

7.- SE OBJETA LA ESTIMACION T3 DEL MES 142-4 CORRESPONDIENTE AL PERIODO MARZO-ABRIL DE 2023 POR \$4,999,482.69 SIN IVA

8.- SE OBJETA LA ESTIMACION T3 DEL MES 143-4 CORRESPONDIENTE AL PERIODO ABRIL-MAYO DE 2023 POR \$7,642,521.78

SE TIENEN OBJETADAS LAS ESTIMACIONES MENCIONADAS HASTA QUE LA CEA PRESENTE LAS NOTAS DE CREDITO PARA LA APLICACIÓN DE LAS PENAS CONVENCIONALES PENDIENTES

El número de fallas en el acueducto se encuentra en revisión.

En la columna "ESTATUS", se describe el estado de trámite que guarda.

Al mes de Junio de 2023 se tiene calculado un monto de \$ 76,573,152.72 (Setenta y seis millones quinientos setenta y tres mil ciento cincuenta y dos pesos 72/100 m.n.) (monto del que la CEA no ha emitido las notas de credito), sin IVA por penas convencionales, considera el año del 2022 y 2023.

Con fecha 30 de enero del 2023 se llevo a cabo la Octagésima Segunda Sesión Extraordinaria del Comité Técnico del Fideicomiso 10164-12-207 ACUEDUCTO EL REALITO para el informe de actividades al 25 de enero de 2023, en cuanto al reporte de número de fallas presentado por la CEA-EMPRESA ocurridas, existe una diferencia en interpretación en el seguimiento de Planeación Estratégica.

Con fecha 25 de abril del 2023 se llevó a cabo la Sesión Extraordinaria del Comité Técnico del Fideicomiso 10164-12-207 ACUEDUCTO EL REALITO para el informe de actividades al mes de abril del 2023, en cuanto al reporte de número de fallas presentado por la CEA-EMPRESA, sigue existiendo una diferencia en interpretación en el seguimiento de Planeación Estratégica,

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 ubicadas 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) SIN 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 02 de Febrero de 2021, la empresa ha entregado el proyecto de construcción para los nuevos puntos de entrega de agua tratada para el riego agrícola considerando los gastos conciliados con los ejidatarios el cual se encuentra en un 76% de avance; así mismo se tiene un avance en la construcción de la PTAR del 96.89% y un avance financiero de la obra de 93.78% cabe mencionar que la supervisión del proyecto venció el 30 de junio y se prorrogó hasta el día 02 de Febrero de 2021, donde presento su informe final.

La CEA está elaborando los contratos adicionales a la supervisión para la terminación del proyecto.

En el Comité Técnico del Fideicomiso No. 11383-12-62, se nos indicó por parte de la Comisión Estatal del Agua que la empresa supervisora denominada Supervisión Planta El Morro S.A. de C.V., había renunciado al contrato de supervisión, ahora entra a sustituirla la empresa Corin y Anaya, S.A. de C.V. para terminar el CPS.

En el siguiente cuadro se muestra el monto total de la inversión del proyecto el Morro, el cual es utilizado como base para el cálculo de la tarifa mensual para pagar los costos fijos de amortización de la inversión en crédito (T1F) y la tarifa mensual para pagar los costos fijos de amortización de la inversión en capital de riesgo (T1R) proporcional e iniciar el pago mensual de las facturas.

	COSTO DEL PROYECTO MORRO	FINAL
1.-	CONCEPTOS DE LA PLANTA	225,279,775
(a)	Costo del PROYECTO EJECUTIVO de la PTAR (máximo 1.5 de b)	3,005,745
(b)	Construcción y equipamiento electromecánico de la PTAR	211,925,411
(c)	PRUEBAS DE FUNCIONAMIENTO PTAR	3,787,072
(d)	SUPERVISION del proyectos ejecutivo, la construcción, el equipamiento y pruebas de funcionamiento de las obras del PTAR	6,561,547
2.-	CONCEPTO DE LOS COLECTORES	125,419,510
(e)	Construcción de los COLECTORES	124,454,662
(f)	PRUEBAS DE FUNCIONAMIENTO COLECTORES	964,848
(g)	SUPERVISION de los conceptos de COLECTORES	5,166,057
3.-	CONCEPTOS DE LA LINEA DE AGUA TRATADA	69,352,005
(h)	Construcción de la LINEA DE AGUA TRATADA	68,603,283
(i)	PRUEBAS DE FUNCIONAMIENTO LINEA DE AGUA TRATADA	748,722
4.-	CONCEPTOS ADICIONALES CM-4	12,558,580
(j)	Línea subterránea de C.F.E	4,738,636
(k)	CARGO POR OBRA ESPECIFICA CFE (LINEA SUBTERRANEA)	2,872,528
(l)	CARCAMO el zapote	2,031,092
(m)	Aforos	728,780
(n)	SUPERVISION de los conceptos de adicionales CM-4	2,187,545
A).	COSTO DEL PROYECTO CON APOYO FONADIN (SUMA DE "a" A "j")	432,609,870
	Aportación máxima de FONADIN de acuerdo al 40%	144,700,070
	Aportación máxima de FONADIN EN MONTO	144,700,070
B).	Costos del fideicomiso durante el PERIODO DE INVERSION	2,000,000
C).	Seguros, Finanzas, costos de cartas de crédito y de cobertura de tasas de interés	5,883,655
D).	Costos de comisiones e Intereses en el PERIODO DE INVERSION	20,003,024
E).	Costos del Rendimiento del CAPITAL DE RIESGO en el PERIODO DE INVERSION	19,491,247
F).	Contraprestación Única	5,542,630
MONTO TOTAL DE LA INVERSION (SUMA DE A+B+C+D+E)		485,535,426

Pesos Mexicanos sin IVA

FUENTES DE FINANCIAMIENTO

Fondo Nacional de Infraestructura	144,791,080
	29.8209%
Empresa con Capital de riesgo	196,711,139
	40.5143%
Empresa con Línea de Crédito Simple	144,033,209
	29.6648%
TOTAL FUENTES DE FINANCIAMIENTO	485,535,428

En el mes de julio de 2020 la Comisión Estatal del Agua pago la T1 proporcional a la empresa hasta el mes de octubre de 2020, por un monto de \$ 26,249,982.28 (Veintiséis millones doscientos cuarenta y nueve mil novecientos ochenta y dos pesos 28/100 M.N.) incluyendo el IVA y el Organismo operador lo correspondiente a los meses de Noviembre y Diciembre 2020 y Enero 2021 por un importe de \$ 13,434,383.08 (Trece millones cuatrocientos treinta y cuatro mil trescientos ochenta y tres pesos 08/100 M.N.).

Al cierre de este periodo no se han registrado pasivos por este concepto.

El organismo también cuenta con el siguiente **Contrato de Prestación de Servicios (CPS)**:

- ***Contrato de Prestación de Servicios de la Operación y Mantenimiento de las PTARS. denominadas Norte, Tangamanga I y II y Cárcamo de bombeo Cancha Morelos.***

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, el comodato no incluye los colectores que son parte del CPS CEA-PROAGUA POTOSI, S.A. de C.V.

Mediante escrito de fecha 23 de mayo de 2022 y recibido el 24 de mayo, se informa al INTERAPAS que Suez Medio Ambiente México, S.A. de C.V. cambio de denominación social a Soluciones Medioambientales en Agua, Reuso y Tecnología, S.A de C.V.

En ACUERDO CAAS/8SO/11-1/2023, del 30 de enero del 2023, el Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del INTERAPAS autoriza la solicitud de ADJUDICACION DIRECTA hasta por \$7,512,399.39 mas el IVA por contrato de prestación de servicios de operación y mantenimiento de las PTARS Tangamanga I, II, Norte y cárcamo de bombeo Cancha Morelos, con el proveedor Soluciones Medioambientales en Agua, Reuso y Tecnología, S.A de C.V. por el periodo del 01 de enero al 31 de marzo del 2023.

En ACUERDO CAAS/10SO/008/2023, del 11 de abril del 2023, el Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del INTERAPAS autoriza la solicitud de ADJUDICACION

DIRECTA hasta por \$ 2,504,133.13 mas el IVA por contrato de prestación de servicios de operación y mantenimiento de las PTARS Tangamanga I, II, Norte y cárcamo de bombeo Cancha Morelos, con el proveedor Soluciones Medioambientales en Agua, Reuso y Tecnología, S.A de C.V. por el periodo del 01 de abril al 30 de abril del 2023.

En ACUERDO CAAS/11SO/004/2023, del 31 de Mayo del 2023, el Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del INTERAPAS autoriza la solicitud de ADJUDICACION DIRECTA hasta por \$ 8,114,148.51 (Ocho millones ciento catorce mil ciento cuarenta y ocho pesos 51/100 m.n.), mas el IVA por contrato de servicio de operación y mantenimiento de las plantas de tratamiento I y II del Parque Tangamanga planta norte y cárcamo de bombeo Cancha Morelos, con el proveedor Soluciones Medioambientales en Agua, Reuso y Tecnología, S.A de C.V. por el periodo del 01 de Mayo al 31 de Julio del 2023.

Donaciones al Patrimonio

❖ **Infraestructura de Agua y Drenaje entregada por Fraccionadores con motivo de nuevos desarrollos habitacionales, entregada en el periodo de 1° de Enero al 30 de Junio 2023**

Descripción	Nombre o denominación del fraccionador	Documento fuente/Acta Entrega	Costo de Infraestructura recibida en el periodo
312.0.0.01.00.0000	Terrenos		
Lote de terreno número 26 (veintiséis), de la 166 (ciento sesenta y seis) de la Cuarta Etapa, ubicado en la calle ENEIDA, marcado con el número oficial 105 (ciento cinco), destinado al INTERAPAS	Desarrolladora Intersaba, S.A. de C.V.	472619	305,099.64
		Total	305,099.64
312.0.0.02.19.0000	Ejercicio 2023		
Fraccionamiento Catara (Av. del Prado y Av. Zapote	Grupo Constructor Cumbres SA de CV	1434/09	184,530.53
Fraccionamiento Punto Sur en Calle Tulipan, Violeta y Alcatraz	Desarrolladora Anago SA de CV	2223/16	1,440,796.39
Barrio Vergel, en calle Vergel del Sol 6a Priv. Circuito Vergel del Sol y Vergel de los Olivos	Home Desarrollos del Centro SA de CV	2375/18	407,404.44
Fraccionamiento Imperia Etapa 1	Grupo Constructor Cumbres, SA de CV	2320/18	915,094.43
Fraccionamiento Residencial Tesalia Circuito Olimpo (Ultima Etapa)	Casager SA de CV	2268/17	172,289.26
Fraccionamiento el Toro Av. Remiel y Macrolote 4 Priv Munkoa en Circuito Helena	Promociones Habi SA de CV	2014/14	1,144,155.61
Fraccionamiento el Toro Macrolote 7 Priv Xenda en Circuito Azalea (2da. Etapa)	Promociones Habi SA de CV	2014/14	276,132.12

Fraccionamiento el Toro Macrolote 6 Priv Zibaven Circuito Ceiba (4a. Etapa)	Promociones Habi SA de CV	2014/14	379,356.44
Fraccionamiento el Toro Macrolote 7 Priv Anzules en Circuito Orquidea (2da. Etapa)	Promociones Habi SA de CV	2014/14	591,456.24
Fraccionamiento Olinda Duis	Iremsa Construcciones SA de CV	1490/10	205,934.28
Fraccionamiento Barrio Vergel	C. Rosa Elena Verona Zaldivar	841/02	99,169.84
Fraccionamiento Barrio Vergel	Grupo Anferal SA de CV	841/02	762,196.04
Fraccionamiento los Palmares	Promociones Habi SA de CV	2131/14	14,649,510.47
Fraccionamiento Santa Monserrat	Consorcio Constructor del Centro de Mexico SA de CV	2344/18	189,016.21
Fraccionamiento el Toro	Promociones Habi SA de CV	2014/14	581,714.71
Fraccionamiento Villa Dorada II	Fligios y Asociados SA de CV	2231/16	456,028.38
Fraccionamiento Avenida	Desarrollos Monforte de Lemos S.A.P.I. de CV	2710/22	55,295.90
Edificio Torre del Parque	C. Marcelo de los Santos Anaya	2332/18	26,676.36
Barrio Vergel	Grupo Desarrollador Provitol SA de CV	2295/17	989,044.96
Departamentos Neden	Concretania SA de CV	2636/21	49,059.19
Privada del Angel	Construcciones Hogares y Desarrollos SA de CV	2439/19	412,343.38
		Total	23,987,205.18

❖ **Bienes concesionados o en comodato**

El organismo para poder realizar sus funciones tiene en comodato diversos predios, mismos que a continuación se detallan:

Denominación del inmueble, en su caso	Domicilio del inmueble: Nombre de vialidad	Número exterior	Domicilio del inmueble: Nombre del asentamiento humano	Naturaleza del Inmueble (catálogo)
Puerta Real	Circuito de Los Encinos, Fracc. Puerta Real	60	PSGS41	Comodato
Soledad II o Las Huertas	Las Huertas esq. c/Carretera 57 Col. Sn Andrés		PSGS39	Comodato
Palmas II o Morro	Rep. de Peru S/N, case esq. Con calle Chiapas, Col. Fracc. SN Pedro	S/N	PSGS43	Comodato
Hacienda Los Morales	9ª de los Naranjos, Fracc. Hacienda de los Morales	Núm.901	PSGS40	Comodato
La Constancia II	Entre las c. de Soledad del Potrero y 1a del Potrero. Lomas de San Felipe		PSGS45	Comodato
Satélite, (FENAPO anteriormente o feria)	Simón Díaz e instalaciones FENAPO, (Dentro de las instalaciones FENAPO)		PSLP125	Comodato
Misión El Palmar I y II	Calle 101 esq. Con Calle 24, Fracc. Misión del Palmar	101	PSLP123	Comodato
Privanzas (Parcela 60 Z-1, Privanzas)	Ejido Capulines, Fco. De la Rosa		S/N	Comodato

Presa 1	Camino a la Presa de San José, entrada L/Derecho		PSLP130	Comodato
Presa 2	Camino a la Presa Km 1.5		PSLP131	Comodato
Presa 3	Camino a la Presa en el área de La Herradura		PSLP132	Comodato
Parque de Morales II	En la esquina de Av. Arboledas y Av. De Los Pintores		PSLP129	Comodato
Termal IV-II (Antes Termal IV)	Lacandones entre Lote 07 y 08, Zona Termal	110	PSLP128	Comodato
El Paseo II	Vicente Rivera, Col. Nuevo Paseo	308	PSLP127	Comodato
Buenaventura	Predio El Chato, Fracc. Sta. Rita, Delegación de V. de Pozos		PSLP133	Comodato
El Aguaje II o Puerta de Piedra	Camino al Aguaje S/N Fracc. Puerta de Piedra		PSLP126	Comodato
El Cortijo II	Hda. de Guaname # 200, Colonia de las Flores	200	PSLP136	Comodato
Abastos II	Estambul y Prol. Lisboa, Col. Obispado		PSLP135	Comodato
Salazares II o Nuevo Salazares	Mezquitic y Anillo Periférico Poniente, Col. Wenceslao		PSLP108	Comodato
Santiago	Av.de la Paz y C. Plan de San Luis, en el interior del Jardín Santiago		PSLP002	Comodato
Mercado Republica	Pedro Montoya y Moctezuma, Barrio de Tlaxcala		PSLP003	Comodato
Oyamel	Framboyán y Oyamel, Industrial Mexicana		PSLP006	Comodato
Valentín Amador	Valentín Amador y C. F.C. San Lázaro y C. Tamaulipas, Constitución Popular		PSLP007	Comodato
Prados Glorieta	Carretera 57 y Av. Paseo de los Colorines, Prados Glorieta		PSLP009	Comodato
Abastos I	José de Gálvez y Av. Ricardo B. Anaya, Central de Abastos		PSLP015	Comodato
Av. Industrias II	Martínez de la Vega y Agua Marina, Fracc. Industrias		PSLP137	Comodato
Rancho Viejo	Calle 71 esq. c/Calle 30 y 28, El Viejo 1a Secc.		PSLP019	Comodato
Ciudad 2000 I	Calle 71 esq. Calle Jazmín, Jardines del Rosario		PSLP020	Comodato
La Libertad	Santa Ana y Santa Claudia, la Libertad 2a Secc.		PSLP022	Comodato
Bomberos o Zona Industrias Urbana	Eje 118 y Av. Promoción Junto a la Estación de Bomberos, Z. Industrial		PSLP036	Comodato
Caja del Agua Nueva	Calzada de Guadalupe junto a la Caja del Agua, Barrio de San Sebastián		PSLP042	Comodato
Polvillos Morales	3a Priv. De Polvillos al fondo, Morales		PSLP053	Comodato
Granjas o Retornos	Granjas esq. con Vasco de Quiroga, Retornos		PSLP060	Comodato
Santa Cruz	Calle 13 esq. con Calle 3, Col. Retornos		PSLP063	Comodato
Los Reyes	Rey Arturo esq. Calle Alfonsina Storni y Nefertiti, Col. Los Reyes		PSLP064	Comodato
Tercera Grande	Jaime Sordo s/n entre Prv. 3a de Jaime Sordo y 3a Moctezuma, 3a Grande		PSLP065	Comodato
Tecnológico	Robles esq. con Calle Tabacos, Col. Tecnológico I		PSLP068	Comodato
Lomas del Mezquital	Del Jaralito esq. con Calle Satélite, Lomas del Mezquital		PSLP071	Comodato
Mezquital I	Revolución , entre Margarita Maza de Juárez y Priv. el Mezquital	425	PSLP072	Comodato

San Ángel	San David esq c/ San Víctor, Col. San Ángel 1a Sección		PSLP074	Comodato
Saucito	Benjamín Argumedo y Maclovio Herrera, Saucito		PSLP075	Comodato
Imperio Azteca	Revolución Mexicana y Mártires de Cananea, Mártires de la Revolución		PSLP076	Comodato
Los Vargas	Los Vargas casi esq. Con C. Juan Bustamantes, B. San Juan de Gpe.		PSLP083	Comodato
Muñoz II o Muñoz	Nereo Rdz. Barragán esq. Muñoz, Col. Valle de Bravo		PSLP087	Comodato
Valle de Santiago	Alvino García Frente al No 895, Campestre 2a Sección		PSLP089	Comodato
Maria Cecilia I	General Von Moltke Casi esq. de Pánfilo Natera a 100 mts., Ma. Cecilia		PSLP096	Comodato
FOVISSSTE	Obsidiana frente al # 215 casi esq. con Calle Jade, Fovissste		PSLP100	Comodato
Las Mercedes II	Seminario entre la calle Venecia y Carretera 57, Las Mercedes		PSLP102	Comodato
Valle Campestre	Valle de Batán y Calle Valle de Calafia, Valle Campestre		PSLP103	Comodato
Parque Morales	Parque de Morales (Av. Arboledas y Av. del Lago), Fuentes del Bosque		PSLP109	Comodato
Mayamil II	Lisboa y Portugal, Colonia Mayamil		PSLP117	Comodato
Hogares Ferrocarrileros II-II o Sn Antonio Viejo	Calle Álvaro Obregón esquina con calle Miguel Alemán, San Antonio		PSGS46	Comodato
Av. México II o antes Av. México	Av. México y López Hermosa, Col Ferrocarrilera		PSLP119	Comodato
Huerta del Ángel	Calle San Rafael Fraccionamiento Huerta del Ángel, SGS	161	PSGS049	Comodato
La Pila II	Morelos s/n a 850 mts. del inicio de esta calle, Delegación La Pila	S/N	PSLP107	Comodato
Planta Tratadora I Tangamanga 1	Linda con Boulevard Antonio Rocha Cordero	S/N		Comodato
Planta Tratadora II Tangamanga 1	Linda con Av. Salvador Nava	S/N		Comodato
Tecnologico-II	Calle Tezontle con calle Chiluca	S/N		Comodato
Tanque Villa Magna I	Calle Hispania, Fraccionamiento Villa Magna	320		Comodato
Pozo I Villa Magna	Av. Villa Magna Sur, Fraccionamiento Villa Magna	545		Comodato
Pozo II y Tanque de Almacenamiento II	Av. Helénica, Fraccionamiento Villa Magna	1100		Comodato
Tanque Villa Magna IV	Calle Eneida, Fraccionamiento Villa Magna	105		Comodato
Tanque Villa Magna III	Av. Villa Magna Sur, Fraccionamiento Villa Magna	509		Comodato
Pozo D' Rada 5	Eje 140 Fraccionamiento San Nicolas de Jassos, San Luis Potosí	22402		Comodato
El Toro	Calle San Miguel #202 Rancho San Miguel Fraccion Santa Ana A		PSGS048	Comodato

Otras Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

735.0.0.00.00.0000 Fianzas Otorgadas para Respaldo Obligaciones no Fiscales del Gobierno **\$ 39,447,803.35**

Este importe corresponde a las pólizas de garantía y cumplimiento otorgadas por los proveedores que prestan servicios y/o otorgan bienes al organismo con la finalidad de garantizar el otorgamiento oportuno y correcto de los servicios contratados, así como el resarcimiento en el caso de vicios ocultos, mismas que se encuentran bajo resguardo de la Dirección de Administración y Dirección de Construcción, según corresponda.

741.0.0.00.00.0000 Demandas judiciales en proceso de resolución **\$ 42,350,965.07**

Al mes de Junio del año en curso, se totalizaron **98** juicios, de los cuales **72** están activos, **15** sin movimiento procesal, **02** incompetencia, **01** con depósito de cheque por cumplimiento de obligaciones laborales por \$ 5,652.00, **05** Amparos, se recibieron **06** nuevos asuntos laborales y hubo **01** conclusiones, arrojando una cantidad de hasta **\$ 40,272,073.80** (Cuarenta millones doscientos setenta y dos mil setenta y tres pesos 80/100 M.N.)

Por medio de lo anterior me permito precisar que en lo que va de esta administración se han recibido un total de **56** juicio laborales de los cuales **53** son juicios ordinarios laboral y **03** son de declaración de beneficiarios de los cuales se ha concluido **01**, cerrando en el mes de Junio de 2023 con **55** juicios laborales en la presente administración.

Es menester aclarar que la cifra anterior se trata de posible monto a pagar, por lo que se clasifica como pasivo contingente laboral que podría pagarse en el supuesto que la autoridad así lo determine, por lo que no debe tomarse como cantidad definitiva de pago.

Por otra parte, también se tiene el registro de **robos** que se han suscitado a los centros de Recaudación y que se encuentran en proceso judicial por un importe de **\$ 2,078,891.27** (Dos millones setenta y ocho mil ochocientos noventa y un pesos 27/100 M.N.).

Adicionalmente se tienen identificados **118** trabajadores, a quienes se les concluyo su contrato de trabajo y cuyos finiquitos se tienen calculados con los importes que marca la ley por un importe de **\$ 704,043.35** (Setecientos cuatro mil cuarenta y tres pesos 35/100 m.n.)

743.0.0.00.00.0000 Obras en Proceso de Regularización **\$ 13,989,356.22**

Este importe corresponde a Obras en Proceso de incorporación o regularización de entrega al Organismo por parte de los contratistas.

771.0.0.00.00.0000	Derechos de descarga (Adhesión a Programas de Regularización de adeudo)	\$ 10,934,459.54
---------------------------	-------------------------------------------------------------------------	-------------------------

Adhesión a Decreto de la Ley de Coordinación Fiscal

Con fecha 11 de Agosto de 2015 con No. Folio 925 con fecha 11 de Agosto 2015, el Organismo realizo la solicitud de Adhesión para obtener los beneficios de disminución de adeudos históricos contemplado en el artículo Décimo 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 publicado en el Diario Oficial de la Federación el 09 de diciembre de 2013 y 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, publicadas en el Diario Oficial de la Federación con fecha 14 de Agosto de 2014, adhesión que se encuentra registrado en la cuenta contable 771.0.0.00.00.0000 (Derechos de descarga (Adhesión a Decretos).

775.0.0.00.00.0000	Cartera de Cuentas por Cobrar	\$1,464,946,806.75
---------------------------	-------------------------------	---------------------------

Los saldos de las Carteras por los servicios de Agua, Drenaje y Saneamiento y otros, proporcionado a los usuarios, se presentan para efectos de control e informativo al calce del estado de situación financiera en cuenta de orden, con los siguientes importes:

775.1.0.00.00.0000	Cartera Servicios de Agua, Drenaje y Saneamiento	\$ 1,239,837,504.49
775.2.0.00.00.0000	Cartera Contratos Usuarios	\$ 8,490,991.28
775.3.0.00.00.0000	Cartera Aportaciones Fraccionadores AGUA SYS	\$ 24,378,482.46
775.5.0.00.00.0000	Cartera Documentación de Adeudos	\$ 27,395,450.28
775.6.0.00.00.0000	Descargas	\$ 3,258,789.09
775.7.0.00.00.0000	Cartera Cuentas por Cobrar Otros Servicios	\$ 55,519,460.88
775.8.0.00.00.0000	IVA Carteras de Cuentas por Cobrar	\$ 106,066,128.27

A mayor detalle se les informa con desglose por Municipio, el estado que guardan la **Cartera Servicios de Agua, Drenaje y Saneamiento, Cartera Contratos Usuarios, Cartera Aportaciones Fraccionadores AGUA SYS, Cartera Documentación de Adeudos, Descargas, Cartera Cuentas por Cobrar Otros Servicios e IVA Carteras de Cuentas por Cobrar**

Municipio	Cartera Servicios de Agua, Drenaje y Saneamiento	Cartera Contratos Usuarios	Cartera Aportaciones Fraccionadores	Cartera Convenios con Instituciones	Cartera Documentación de Adeudos	Descargas	Cartera Cuentas por Cobrar Otros Servicios	Iva Carteras de Cuentas por Cobrar
	775.1.0.00.00.0000	775.2.0.00.00.0000	775.3.0.00.00.0000	775.4.0.00.00.0000	775.5.0.00.00.0000	775.6.0.00.00.0000	775.7.0.00.00.0000	775.8.0.00.00.0000
San Luis Potosi	833,497,044.12	6,877,235.99	24,378,482.46	0.00	24,109,109.20	3,258,789.09	48,793,619.08	81,314,808.30
Soledad de Graciano Sanchez	400,230,056.55	1,512,792.94	0.00	0.00	3,278,359.14	0.00	6,686,306.89	24,592,902.47
Cerro de San Pedro	6,110,403.82	100,962.35	0.00	0.00	7,981.94	0.00	39,534.91	158,417.50
Total	1,239,837,504.49	8,490,991.28	24,378,482.46	0.00	27,395,450.28	3,258,789.09	55,519,460.88	106,066,128.27

775.1.0.00.00.0000 Cartera Servicios de Agua, Drenaje y Saneamiento **\$ 1,239,837,504.49**

Este importe corresponde a la Cartera de las Cuentas por Cobrar que se generan durante el proceso de facturación por los servicios que proporciona el Organismo.

775.2.0.00.00.0000 Cartera Contratos Usuarios **\$ 8,490,991.28**

Este importe corresponde a la Cartera de las Cuentas por Cobrar que se generan durante la contratación de servicios de los usuarios del padrón.

775.3.0.00.00.0000 Cartera Aportaciones Fraccionadores AGUA SYS **\$ 24,378,482.46**

Este importe corresponde a la Cartera de las Cuentas por Cobrar que se generan durante la incorporación de nuevos contratos celebrados con Fraccionadores.

775.5.0.00.00.0000 Cartera Documentación de Adeudos **\$ 27,395,450.28**

Este importe corresponde a la Cartera de las Cuentas por Cobrar, de los usuarios que fueron reestructuradas.

775.6.0.00.00.0000 Descargas **\$ 3,258,789.09**

Este importe corresponde al reconocimiento de adeudos por descargas Contaminantes, reportadas al cierre de este periodo por la Subdirección de Calidad del Agua y Saneamiento

CONVENIOS POR DESCARGAS

Se informa que se tienen convenios celebrados por concepto de Descargas, los cuales se enlistan a continuación:

- **TIB CHEMICALS S.A. DE C.V.**

Con fecha 17 de Abril de 2023 se celebro el convenio de pago por la prestación de los servicios de drenaje sanitario y tratamiento entre 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) y TIB CHEMICALS S.A. DE C.V.

TIB CHEMICALS S.A. DE C.V. se compromete a cubrir el saldo de \$754,904.85 de la siguiente forma **\$301,961.94** a la firma del convenio y el resto a pagar en cuatro pagos y/o parcialidades trimestrales de \$113,235.73 cada una; las cuales serán pagadas a partir del 02 Septiembre de 2023 al 02 de Junio de 2024. Así como cubrir los costos que pudieran generarse por la descarga de contaminantes fuera de parámetros a la red de drenaje sanitario en los términos de la legislación ecológica vigente.

Al cierre del mes de Junio se ha cubierto la cantidad de **\$301,961.94** de los cuales \$70,645.97 son por concepto de conexión red drenaje comercial y \$231,315.97 por presuntivo drenaje comercial y multa servicios clandestinos.

- **INNOVATION PACKAGING Y PROCESS S.A. DE C.V.**

Con fecha 22 de Diciembre de 2022 se celebro el convenio de pago por la prestación de los servicios de drenaje sanitario y tratamiento entre 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) E INNOVATION PACKAGING Y PROCESS S.A. DE C.V.

INNOVATION PACKAGING Y PROCESS S.A. DE C.V. se compromete a cubrir en una sola exhibición la cantidad de \$ 3,336,085.78 mediante cheque certificado o transferencia por el servicio de drenaje y tratamiento. Así mismo, cubrir las cuotas y tarifas que se causaren por la descarga de contaminantes fuera de la norma ecológica, importe que fue cubierto en este periodo.

775.7.0.00.00.0000 Cartera Cuentas por Cobrar Otros Servicios

\$ 55,519,460.88

Este importe corresponde a la Cartera de las Cuentas por Cobrar de los usuarios, que se realizan por órdenes de servicio.

775.8.0.00.00.0000 IVA Carteras de Cuentas por Cobrar **\$ 106,066,128.27**

Este importe corresponde al IVA de las carteras mencionadas anteriormente.

El detalle de las Carteras arriba listadas, se tiene integrado en el Sistema Comercial, denominado **Administración de Gestión Comercial AGUA SYS**.

Programa Cuenta Nueva y Borrón

Derivado de la implementación del Sistema Comercial, denominado **Administración de Gestión Comercial AGUA SYS**, en el mes de Noviembre de 2022, los saldos de la Cartera Convenios con cuenta contable No. 783.0.0.00.00.0000. se encuentran contenidos en la Cartera con cuenta contable No. 775.1.0.00.0000 denominada Cartera Servicios de Agua, Drenaje y Saneamiento.

A partir del ejercicio 2022 de conformidad con el Decreto No. 0238 publicado en el Periódico Oficial de Estado de fecha 28 de Diciembre de 2021, el organismo implemento un Programa denominado "**Cuenta Nueva y Borrón**", que aplicará para los usuarios de uso doméstico que tengan pendiente adeudos de ejercicios fiscales anteriores al año 2022, para ser beneficiario del mismo, el usuario deberá de pagar puntual y consecutivamente los seis bimestres del año del ejercicio; en caso de que se presente un incremento desproporcionado en su recibo durante este tiempo, que le impida pagarlo, esta situación será tratada mediante el procedimiento previsto en el artículo quinto transitorio de esta ley, con el fin de que el usuario no pierda el citado beneficio.

A partir de Enero 2023, se inicia la aplicación de la cancelación efectiva del adeudo a los usuarios que cumplieron con el pago puntual consecutivo.

Municipio	No de Total de Usuarios	Monto Total a Condonar	Porcentaje	No de Usuarios	Condonación efectivamente realizada	Porcentaje Amortizado	Importe por Condonar
San Luis Potosí	25,767	197,219,503	63.14%	10726	\$ 96,861,096	31.01%	\$ 100,358,407
Soledad de Graciano Sanchez	14,637	113,628,149	36.38%	6541	\$ 56,021,976	17.94%	\$ 57,606,173
Cerro de San Pedro	84	1,495,198	0.48%	43	\$ 843,441	0.27%	\$ 651,757
Totales	40,488	312,342,850	100%	17,310	\$ 153,726,513	49.22%	\$ 158,616,337

Prescripción y Ajustes

Al cierre de este periodo se reportan los movimientos de ajuste realizados a la Cartera de Usuarios, por los conceptos de Prescripción y Subsidios a Pensionados por los siguientes importes:

Mes	Prescripción		Ajustes		Bonificaciones		Cancelaciones		Borrón				Subsidios a Pensionados	
	Numero de Usuarios Beneficiados	Importe	Numero de Usuarios Beneficiados	Importe	Numero de Usuarios Beneficiados	Importe	Numero de Usuarios Beneficiados	Importe	Numero de Usuarios Beneficiados	Importe	Total usuarios	Total General	Numero de Usuarios Beneficiados	Importe
Enero	4	42,546.69	275	6,684,523.28	724	1,188,172.83	37	246,498.25	344	3,746,068.77	381	3,992,567.02	8369	1,070,901.54
Febrero	15	344,861.54	516	1,589,856.82	618	1,587,236.70	27	7,240.08	3354	33,664,977.51	3,381	33,672,217.59	13,752	1,870,864.98
Marzo	10	467,493.48	694	1,378,946.24	651	1,408,580.50	27	1,297,149.50	4616	43,578,710.63	4,643	44,875,860.13	12,789	1,663,323.33
Abril	17	142,126.37	438	1,353,289.09	301	966,940.64	78	1,524,481.70	3868	29,255,033.09	3,946	30,779,514.79	10,786	1,451,052.75
Mayo	23	179,602.40	814	2,987,784.33	72	221,326.99	31	29,196,446.95	3322	24,638,437.90	3,353	53,834,884.85	13,713	1,792,763.48
Junio	17	219,887.27	835	3,193,342.99	0	-	105	3,462,384.14	2606	18,843,285.12	2,711	22,305,669.26	11,317	1,534,630.06
Total	86	1,396,517.75	3572	17,187,741.75	2366	5,372,257.66	305	35,734,200.62	18110	153,726,513.02	18,415	189,460,713.64	70726	9,383,536.14

Al cierre de este periodo en cartera se tienen **144** Expedientes Activos en proceso de Juicio de Nulidad, cuantificados en **\$ 64,097,742.36** (Sesenta y cuatro millones noventa y siete mil setecientos cuarenta y dos pesos 36/100 m.n.)

787.0.0.00.00.0000 Derechos por Cobrar a Fraccionadores \$ 117,695,603.15

Este rubro corresponde al reconocimiento de los documentos por cobrar, correspondientes a los Convenios de incorporación de nuevos Fraccionamiento o desarrollos urbanos celebrados con personas físicas o personas morales.

793.0.0.00.00.0000 Convenios de Obra con Fraccionadores \$ 116,588,497.03

FECHA	NUM. CONTRATO	NUM. EXPEDIENTE	FRACCIONAMIENTO	DESCRIPCION	TOTAL
01-nov-19	ADENDUM 1 AL C.O.I.P. 002/18	EXP. 2252/16	Pozo Albea	Registro C.O. meses anteriores formalizados en Nov 19, 1,133 tomas:1,132 económicas y 1 otros usos.	9,789,920.59
01-ene-19	C.O. 001/19	EXP.2299/17	Fraccionamiento La Enramada en Granja la Enramada, Fraccion El Gato, Soledad de Graciano Sánchez, S.L.P.	Alta Fracc. Enero 2019, 792 tomas vivienda tipo medio, 10 toma comercial y 12 otros usos	603,987.64

01-nov-19	C.C.I.P. 001/19	S/EXP	Colector Sanitario López Mateos	Registro Fracc. Noviembre 2019, Construcción de obras del Colector Sanitario, inversión que deberá aplicarse como contraprestación en pago de tomas.	3,555,297.96
01-ene-19	C.O. 002/19	EXP.2241/16	Circuito Palmira del Fraccionamiento Desarrollos del Pedregal	Alta Fracc. Enero 2019, lote del terreno número RU-10-J, edificio Palmira No.1050 S.L.P.	102,885.50
01-ene-20	C.C.I.P. 002/19	EXP. 2310/17	Fraccionamiento Hacienda La Pila	Registro C.O. de Nov. 19, formalizado en Ene. 20, 1,607 tomas tipo tradicional. perforación y equipamiento de un pozo profundo en calle Nuevo León s/n manzana	19,230,261.92
01-feb-20	C.C.I.P. 003/19	S.N /EXP	Sierra Vista- Tangamanga I Sur	* Ejecutar por medios propios o a través de terceros los trabajos de construcción de tramos de la línea de conducción y colector sanitario *tramite permisos y licencias de construcción	9,981,347.00
01-ene-19	C.O. 003/19	EXP.2384/18	Circuito Palmira del Fraccionamiento Desarrollos del Pedregal	Alta Fracc. Enero 2019, lote del terreno número RU-10-C, edificio de departamentos S.L.P.	318,858.85
01-ago-19	C.O.003/19	EXP.2384/18	Circuito Palmira del Fraccionamiento Desarrollos del Pedregal	Registro complementario a la póliza PD-201901-00509 del mes de Enero 2019:	57,951.98
01-ene-20	ADENDUM 1 AL C.O. 004/19	EXP. 2301/17	Fraccionamiento Zamora II	Registro C.O. de Oct. 19, formalizado en Ene. 20, 2,125 tomas tradicional y 4 lotes comerciales. construcción de obras de excedencia, rehabilitación del cárcamo.	25,622,762.08
01-ene-19	C.O. 005/19	EXP. S/N	Circuito Palmira del Fraccionamiento Desarrollos del Pedregal	Alta Fracc. Enero 2019, lote del terreno número RU-10-H, tienda denominada Oxxo, S.L.P.	59,738.33
01-ene-19	C.O. 008/19	EXP. 1755/12	Circuito Palmira del Fraccionamiento Desarrollos del Pedregal	Alta Fracc. Enero 2019, lote del terreno número RU-10-K y RU-10-L	208,698.38
01-ene-19	C.O. 010/19	EXP.2275/17	Los Olivos, Camino a Santa Rita S/N, Delegación Villa de Pozos,Municipio de S.L.P.	Alta Fracc. Enero 2019, 210 tomas vivienda tipo tradicional y 9 local comercial	2,949,077.28
01-ene-19	C.O. 011/19	EXP.1842/12	Colector Sanitario Jassos - Santa Rita,	Alta Fracc. Enero 2019, terminación del cárcamo de bombeo de excedencias, se reconocerán como contraprestación en tomas de agua	4,845,848.29
28-feb-19	C.O. 012/19	EXP. 1785/12	Circuito Palmira del Fraccionamiento Desarrollos del Pedregal	Registro Fracc. Febrero 2019, edificio de departamentos numero 1020 lote del terreno número RU-10-N.	145,896.35
01-mar-19	C.O. 0013/19	EXP.2036/14	Fraccionamiento Campeones Olimpicos Potosinos, Periferico Norte S/N, Las Capillas, Soledad	Alta Fracc. Marzo 2019, 247 tomas de agua	3,028,718.24

			de Graciano Sánchez, S.L.P.		
01-abr-19	C.O. 014/19	EXP. 1196/09	Fraccionamiento Las Capillas, Cuartel Tercer Municipio de Soledad de Graciano Sánchez, S.L.P	Registro Fracc. Abril 2019 454 tomas de agua y sus respectivas descargas sanitarias de tipo económico.	3,922,941.36
01-may-19	C.O. 015/19	EXP. 2324/19	Proyecto: Zona 24K Palmira No. 800 Garita de Jalisco, San Luis Potosí, S.L.P	Registro Fracc. Mayo 2019, 352 tomas para departamentos tipo medio-residencial y 1 toma para edificio de oficinas	5,281,446.24
01-may-19	C.O. 017/19	EXP. 2392/18	Desarrollo: Locales Comerciales ubicado en Boulevard Antonio Rocha Cordero No. 2010, S.L.P.	Registro Fracc. Mayo 2019, 28 tomas: 27 tipo local comercial y 1 tipo caseta de vigilancia	1,316,939.88
01-jul-19	C.O. 019/19	EXP. 2354/18	Fraccionamiento Sotavento, camino a las Crucitas S/N L-02 Villa de Pozos S.L.P. 640	Registro Fracc. Julio 2019, tomas: 620 tipo medio y 20 locales comerciales	10,471,180.80
01-jul-19	C.O. 020/19	EXP. 2413/19,	Fraccionamiento Encino Etapa 1, camino a las Crucitas No. 202 Delegación de Villa de Pozos S.L.P.	Registro Fracc. Julio 2019, 56 tomas: 52 tipo medio, 3 tipo tradicional y 1 servicios generales	802,823.24
01-jul-19	C.O. 021/19	EXP. 2398/18	Fraccionamiento Monte Verde, camino al Barro S/N Potrero de adentro Cuartel Segundo Soledad de Graciano Sánchez, S.L.P.,	Registro Fracc. Julio 2019, 88 tomas tipo económicas.	760,393.92
01-jul-19	C.O. 022/19	EXP. 2432/19	Fraccionamiento Porton de San Carlos, parcela No. 403 Ejido Milpillas Soledad de Graciano Sánchez, S.L.P	Registro Fracc. Julio 2019, 142 tomas tipo económicas.	1,226,999.28
01-feb-20	C.O.024/19	EXP. 2358/18	Proyecto: Inicio. Boulevard Antonio Rocha Cordero S/N, San Luis Potosí, S.L.P. (El Aguaje)	186 tomas: 103 viviendas, 80 deptos., 1 casa club, 1 caseta y 1 macrolote comercial. *incorporación al programa prueba piloto de sectorización y automatización El Aguaje.	1,372,597.84
01-feb-20	C.O.025/19	EXP. 2359/18	Proyecto: Juárez No. 18 Boulevard Antonio Rocha Cordero S/N, San Juan de Guadalupe, San Luis Potosí, S.L.P.	48 tomas: 45 viviendas, 1 casa club, 1 caseta de vigilancia y 1 lote comercial. *incorporación a programa prueba piloto El Aguaje *diseño y construcción de colector sanitario.	454,575.00
01-feb-20	C.O.26/19	EXP. 2360/18	Fraccionamiento: Terragona Residencial. Prolongación Av. Juárez, Periférico Sur Antonio Rocha	267 tomas: 180 tipo media, 5 económica, 1 casa club, 72 depto tradicional y 9 uso comercial *incorporación a programa El Aguaje, *construcción colector sanitario de 38cm diámetro.	3,657,612.24

			Cordero, S/N, San Juan de Guadalupe, en el Municipio de San Luis Potosí, S.L.P.		
01-jun-20	C.C.I.P. 001/20	S.N/EXP	Rehabilitación y Equipamiento del Pozo Salk II.	Rehabilitación y equipamiento del pozo Salk II *traslado, instalación y desmantelamiento de maquina perforadora y equipo complementario, maniobras para pescar colador de bomba y con trompo para abrir el ademe	5,742,000.00
01-jun-20	C.C.I.P. 003/20	S.N/EXP	Rehabilitación y Equipamiento del Pozo Lomas V.	Rehabilitación y equipamiento del pozo lomas V *rehabilitación consistente en: equipamiento de pozo para obtener 15lps, bomba de rebombeo de 15hp, cableado e instalación de pozo a caseta a transformador	1,077,736.84
				TOTAL	116,588,497.03

Durante este ejercicio, se está realizando la regularización documental de la Obra que realizan los fraccionadores, durante este mes se entablaron platicas para regularizar la entrega del pozo Los Tovares, del cual se detalla a continuación los compromisos adquiridos:

El 1 de Agosto de 2017, celebran C.O. 002/17 Exp.2160/15, los Fraccionadores adquirieron la obligación de perforar y equipar un pozo.

El 17 de julio de 2018, celebraron el convenio modificadorio C.O.005/18 del convenio de obra C.O. 002/2017, en este convenio se reconoce inversiones realizadas por el fraccionador por un monto de total de \$ 28,423,562.72, del cual Interapas le reconoce un total de 2,348 tomas por un valor de \$ 28,419,134.64, quedando un saldo a favor del fraccionador por \$ 4,428.08

El 25 de Mayo de 2023 se celebra el Segundo Convenio Modificadorio al Convenio de Obra C.O. 002/2017, donde acuerdan que en lugar de una Bomba Sumergible, el fraccionador, construirá y ejecutará a su costa un tanque de Regulación con capacidad de 700m3, con un costo de \$ 2,973,800.14; la diferencia entre el valor de la bomba y el tanque de Regulación quedara a favor de Interapas, sin que eso implique un reconocimiento de inversión a favor del fraccionador.

Las partes acuerdan que en el término de 90 días naturales contados al día siguiente de la firma de este convenio, deberá verificarse la entrega-recepción de la infraestructura detallada en este convenio.

Convenios de obra de infraestructura adicional celebrados con Fraccionadores.

Corresponden a los compromisos de desarrollo de las obras de infraestructura adicional que en términos del Art. 157 de la Ley de Aguas del Estado son requeridas por el Organismo Operador a los fraccionadores para hacer factible la prestación de los servicios de Agua y Drenaje; infraestructura que una vez que sea entregada por las áreas correspondientes se incorporaría en el patrimonio del Organismo, al cierre de este periodo en este rubro se encuentran cuantificados los Convenios de Obra de Infraestructura Adicional (C.O.) y los Convenios de Concertación de Inversión Privada (C.C.I.P) celebrados al 31 de diciembre del ejercicio 2019.

Los Convenios de Inversión Privada (C.I.P.) Convenios de Reconocimiento de Obras de Infraestructura Adicional (C.R.O.I.A) Convenios de Aportación Voluntaria (C.A.V.) Convenios de Concertación de Inversión Privada (C.C.I.P), Convenio de Reconocimiento de Adeudo (C.R.A), Convenio de Cesión de Derechos (C.C.D.A) y Adendums celebrados con los fraccionadores posteriores al ejercicio 2019, **una vez que se concluya la supervisión del fraccionamiento, se reciba y cuantifique la infraestructura hidráulica y sanitaria, serán reconocidos los derechos y obligaciones generadas tanto para el Organismo como para los Fraccionadores.**

Durante este periodo, el Organismo no ha celebrado Convenios de Obra con fraccionadores

Aportaciones Municipales “El Realito”

795.0.0.00.01.0000	Municipio San Luis Potosí, S.L.P.	\$ 487,699,026.00
795.0.0.00.03.0000	Municipio Soledad de Graciano Sánchez, S.L.P.	\$ 95,847,231.00

Mediante el Contrato de Fideicomiso Irrevocable de Administración y pago número 10163-12-207 que celebró el INTERAPAS, el Municipio de San Luis Potosí, el Municipio de Soledad de Graciano Sánchez, la Comisión Estatal del Agua, Banco Mercantil del Norte y Banco del Bajío, el 28 de febrero de 2011, se genera el compromiso de realizar Aportaciones al Organismo para contribuir con las Contraprestaciones T2 y T3 **del Proyecto “EL REALITO”**, el **Municipio de San Luis Potosí**, con un importe de \$ 60,000,000.00 (Sesenta millones de pesos 00/100) y el **Municipio de Soledad de Graciano Sánchez** de \$ 10,000,000.00 (Diez millones de pesos 00/100) anuales actualizados con el Índice Nacional de Precios, al momento de la aportación.

Estas aportaciones son consideradas por el Organismo como un Ingreso Estimado en el presupuesto de ingresos (Decreto de cuotas y tarifas, aplicable en este ejercicio); En este periodo se realizó el registro completo de dichas aportaciones.

Presupuestales:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial Estimado	Saldo Final	Flujo
811.0.0.00.00.0000	Ley de Ingresos Estimada	2,290,962,202.00	2,290,962,202.00	0.00
812.0.0.00.00.0000	Ley de Ingresos por Ejecutar	1,905,948,033.17	1,827,890,265.67	78,057,767.50
813.0.0.00.00.0000	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	0.00
814.0.0.00.00.0000	Ley de Ingresos Devengada	0.00	0.00	0.00
815.0.0.00.00.0000	Ley de Ingresos Recaudada	385,014,168.83	463,071,936.33	-78,057,767.50
821.0.0.00.00.0000	Presupuesto de Egresos Aprobado	2,290,962,202.56	2,290,962,202.56	0.00
822.0.0.00.00.0000	Presupuesto de Egresos por Ejercer	1,167,855,528.04	1,120,986,050.08	46,869,477.96
823.0.0.00.00.0000	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	0.00
824.0.0.00.00.0000	Presupuesto de Egresos Comprometido	441,214,603.87	394,993,079.25	46,221,524.62
825.0.0.00.00.0000	Presupuesto de Egresos Devengado	300,533,827.74	312,201,364.61	-11,667,536.87
826.0.0.00.00.0000	Presupuesto de Egresos Ejercido	14,978,813.10	14,978,813.10	0.00
827.0.0.00.00.0000	Presupuesto de Egresos Pagado	366,379,429.81	447,802,895.52	-81,423,465.71

De conformidad con la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Normatividad emitida por El Consejo de Armonización Contable (CONAC) y la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado y Municipios de San Luis Potosí, las cuentas presupuestales para el ejercicio 2023 se aprobaron de acuerdo con lo siguiente:

❖ Cuentas de Ingresos.

El Presupuesto de Ingresos fue aprobado por la Junta de Gobierno mediante Acta No. Cuadragésima Sesión Extraordinaria de fecha 04 de Noviembre de 2022 para el Ejercicio Fiscal 2023, por un importe de **\$ 2,290,962,202.00.**

De conformidad con las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos publicado el 27 de septiembre de 2018 el ingreso Devengado y Recaudado en el mes de JUNIO ascienden a **\$ 463,071,936.33 (Cuatrocientos sesenta y tres millones, setenta y un mil novecientos treinta y seis pesos 33/100 M.N.)** Reflejando un avance del 20.21% con relación a los ingresos estimados presupuestados.

❖ **Cuentas de Egresos**

El Presupuesto de Egresos fue aprobado por la Junta de Gobierno mediante Acta No. Cuadragésima Sesión Extraordinaria de fecha 04 de Noviembre de 2022 para el Ejercicio Fiscal 2023, por un importe de **\$ 2,290,962,202.00** quedando con ello en igualdad de circunstancias con respecto al Presupuesto de Ingresos, de conformidad al Art. 18 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado y Municipios de San Luis Potosí.

El Ejercicio del Presupuesto de Egresos al mes JUNIO 2023, Devengo por Capitulo de Gasto un importe de \$ 774,983,073.23 el cual se integra de la siguiente manera:

Capítulo 1000 Servicios Personales \$ 136,357,406.99, Capitulo 2000 Materiales y Suministros \$ 17,091,279.25, Capítulo 3000 Servicios Generales \$ 331,922,068.12, Capitulo 4000 Transferencias, asignaciones, Subsidios y otras ayudas \$ 0, Capitulo 5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles \$ 3,274,934.75, Capitulo 6000 Inversión Pública \$ 6,208,904.32 Capitulo 8000 Participaciones y Aportaciones \$ 0, Capitulo 9000 Deuda Pública \$ 280,128,479.80 representando un 33.82% del presupuesto total autorizado.

El presupuesto ejercido y pagado al mismo mes ascendió a \$ 447,802,895.521 los cuales incluyen pago de ADEFAS de \$ 96,460,107.11

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

Lic. José Antonio Lugo Álvarez
Director General

C.P. Salvador Medrano Argote
Director de Administración y Finanzas

C.P. María Isabel Cantú Sánchez
Subdirección de Contabilidad

C.P. Gisela Maldonado Escareño
Subdirección de Recursos Financieros