

000001



CONTABLE (C)



Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernandez, S.L.P.

Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2020

ACTIVO	2020	2019	PASIVO	2020	2019
Activo Circulante	2,474,449.10	1,371,787.61	Pasivo Circulante	343,797.80	368,201.76
Efectivo y Equivalentes	1,783,490.68	529,691.75	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	343,797.80	368,201.76
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	159,974.68	416,182.45	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	54,142.61	23,159.11	Titulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	476,841.13	402,754.30	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Total de Activos Circulantes	2,474,449.10	1,371,787.61	Total de Pasivos Circulantes	343,797.80	368,201.76
Activo No Circulante	1,001,631.00	1,025,776.61	Pasivo No Circulante	-	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	947,937.77	947,937.77	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	2,537,620.82	2,367,344.81	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	707,001.70	679,522.70	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	3,190,929.29	2,969,028.67	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Total de Pasivos No Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	Total del Pasivo	343,797.80	368,201.76
Total de Activos No Circulantes	1,001,631.00	1,025,776.61			
Total del Activo	3,476,080.10	2,397,564.22			
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	-
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,651,299.59	548,379.75
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,300,419.74	2,427,081.03
			Resultados de Ejercicios Anteriores	350,879.85	2,975,460.78
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1,480,982.71	1,480,982.71
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	1,480,982.71	1,480,982.71
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	3,132,282.30	2,029,362.46
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	3,476,080.10	2,397,564.22

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

C. JOSÉ GUSTAVO JASSO NAVARRO
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZA

M.A.G.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZÁLEZ
GERENTE ADMINISTRATIVO DE OOSAPA
V.O.B.



FABIOLA MARILYN HERNÁNDEZ CERÓN
CONTADOR OOSAPA
ELABORA

L.A. NORMA GISELA PICAZO PÉREZ
CONTADOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO
DE CIUDAD FERNÁNDEZ, S.L.P.



Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernandez, S.L.P.		
Estado de Actividades		
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020		
	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:	14,591,359.86	13,542,831.92
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	39,600.00	314,274.00
Derechos	14,543,829.05	13,219,105.64
Productos de Tipo Corriente	-	1,402.77
Aprovechamientos de Tipo Corriente	7,930.81	8,049.51
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	169,969.00	2,071,355.78
Participaciones y Aportaciones	169,969.00	2,071,355.78
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	0.01	21.54
Ingresos Financieros	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.01	21.54
Total de Ingresos y Otros Beneficios	14,761,328.87	15,614,209.24
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	13,031,551.14	14,509,412.21
Servicios Personales	9,171,344.12	9,509,324.65
Materiales y Suministros	1,379,626.28	1,990,543.54
Servicios Generales	2,480,580.74	3,009,544.02
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	221,900.62	186,249.16
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	221,900.62	186,249.16
Inversión Pública	207,457.37	3,345,628.90
Inversión Pública no Capitalizable	207,457.37	3,345,628.90
Total de Gastos y Otras Pérdidas	13,460,909.13	18,041,290.27
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,300,419.74 -	2,427,081.03

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

Jose Gustavo Jasso Navarro
J. JOSE GUSTAVO JASSO NAVARRO
 DIRECTOR GENERAL OOSAPA
 AUTORIZÓ

M.A.G.P. Juan Pedro Cervantes Gonzalez
M.A.G.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZALEZ
 GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
 Vo.Ba.



C.P. Norma Gisela Picazo Perez
C.P. NORMA GISELA PICAZO PEREZ
 CONTRALOR OOSAPA
 ELABORÓ

L.A. Norma Gisela Picazo Perez
L.A. NORMA GISELA PICAZO PEREZ
 CONTRALOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO
 DE CIUDAD FERNANDEZ, S.L.P.
 REVISÓ

Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernandez, S.L.P.					
Estado de Variación en la Hacienda Pública					
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020					
Hacienda Pública / Patrimonio					
Concepto	Contribuido	Generado de Ejercicios Anteriores	Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido Neto 2019					
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	-	-	-	-	-
Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Neto 2019					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	2,975,460.78	2,427,081.03	-	548,379.75
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	2,427,081.03	-	2,427,081.03
Revaluos	-	2,975,460.78	-	-	2,975,460.78
Reservas	-	-	-	-	-
Rectificaciones Resultado de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto 2019					
Resultado por posición monetaria	-	-	-	-	-
Resultado por tenencia de activos no monetarios	-	-	-	-	-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2019					
	-	2,975,460.78	2,427,081.03	1,480,982.71	1,480,982.71
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto del Ejercicio 2020					
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto del Ejercicio 2020					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	2,624,580.93	3,727,500.77	-	1,102,919.84
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	1,300,419.74	-	1,300,419.74
Revaluos	-	2,624,580.93	2,427,081.03	-	197,499.90
Reservas	-	-	-	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto 2020					
Resultado por Posición Monetaria	-	-	-	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-	-	-	-
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2020					
	-	350,879.85	1,300,419.74	1,480,982.71	3,132,282.30

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



AUTORIZADO
C. JOSE GUSTAVO JASSO NAVARRO
DIRECTOR GENERAL OOSAPA

REVISADO
MA. GISELA PICAZO PEREZ
CONTADOR OOSAPA

VERIFICADO
MA. GISELA PICAZO PEREZ
CONTADOR OOSAPA

REVISADO
MA. GISELA PICAZO PEREZ
CONTADOR OOSAPA

REVISADO
MA. GISELA PICAZO PEREZ
CONTADOR OOSAPA



Cd. Fernández, S.L.P., a 22 de Febrero de 2021

Oficio No. OOS/024/2021

Asunto: Nota al Estado de Variaciones

H. CONGRESO DEL ESTADO
SAN LUIS POTOSÍ, S.L.P.

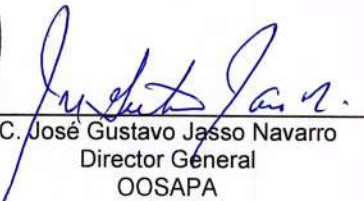
Presente:

Por medio de la presente se informa que derivado de la observación de auditoría AEFMOD-07-OPA-2019 NUM. DEL RESULTADO. 87 PROCEDIMIENTO NUM: 9.3; se presentó a la Junta de Gobierno en la Quinta sesión ordinaria del día 16 de octubre de 2020 la solicitud para la cancelación del saldo de la Cuenta 1122-01-02 Iva Pagado por \$ 172,195.00 (ciento setenta y dos mil ciento noventa y cinco pesos 00/100 M.N.) y la Cuenta 1122-01-03 Impuestos a Favor por \$25,304.90 (veinticinco mil trescientos cuatro pesos 90/100 M.N.) esto debido a que son saldos de ejercicios anteriores, estos saldos fueron revisados por la Contralora y mediante Oficio recomendó que se efectuara el trámite correspondiente para solventar la observación, la Junta de Gobierno Autorizó la cancelación y se efectuó el movimiento en la contabilidad con la Póliza D00769 en el mes de octubre. Se anexa Oficio 0889/10/2020 de la Contralora del H Ayuntamiento de Ciudad Fernández, Acta de Junta de Gobierno y Póliza D00769.

Sin más por el momento y en espera de que la documentación anexa sea satisfactoria, me despido de usted.

Atentamente




C. José Gustavo Jasso Navarro
Director General
OOSAPA

c.c.p. archivo
JGJN/fm

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y
SANEAMIENTO DE LAS AUTORIDADES DEL AYUNTAMIENTO DE CIUDAD FERNÁNDEZ, S.L.P.



Quinta sesión ordinaria de Junta de Gobierno del Ejercicio 2020 del Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernández, S.L.P., (OOSAPA).

En el Municipio de Ciudad Fernández, el día 16 de Octubre de 2020, siendo las 09:30 horas, se reunieron los miembros de la Junta de Gobierno del Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernández, S.L.P., en las Oficinas Administrativas, con domicilio en Teponahuaztle # 235, Ciudad Fernández, S.L.P., para llevar a cabo la Quinta Reunión ordinaria de Junta de Gobierno, de conformidad por lo dispuesto en el artículo 97 de la Ley de Aguas para el Estado de San Luis Potosí, y los propios del reglamento interno del Organismo, bajo el siguiente orden del día:

ORDEN DEL DIA


1. Pase de lista de asistencia.
2. Instalación de la sesión.
3. Lectura del acta anterior.
4. Presentación y aprobación del reglamento interior de OOSAPA.
5. Presentación y aprobación de los Estados Financieros del Trimestre Ago-Sept de 2020.
6. Presentación para Aprobación del Mapa de cobertura del servicio de agua potable.
7. Presentación para Aprobación de acuerdo para la cancelación de saldos de IVA correspondientes al periodo 2016.
8. Asuntos generales.
9. Clausura de la sesión.

Para el desahogo del primer punto del Orden del día, se da inicio a la sesión con el pase de lista a cargo del Director General de OOSAPA, el C. José Gustavo Jasso Navarro, Secretario de la Junta de Gobierno. Encontrándose presentes el C. José Alfredo Pérez Ortiz, Presidente de la Junta de Gobierno; la Lic. Yessica Guadalupe Méndez González, regidor representante de la Comisión de Agua del Honorable Ayuntamiento de Ciudad Fernández, S.L.P. Así como el representante del Consejo Consultivo, como lo son el C. Abraham Herrera Marroquín, Presidente del Consejo Consultivo, C. Ramón Jasso Izeta, Primer Vocal del Consejo Consultivo de OOSAPA; el C. Manuel Aguilar Gámez, Segundo Vocal del Consejo Consultivo de OOSAPA; nos acompañan como invitados la L.A. Norma Gisela Picazo Pérez, Contralora Municipal, el M.A.G.P. Juan Pedro Cervantes González, Gerente Administrativo de OOSAPA, L.A. Verónica García Aguilera, Gerente del Área Comercial de OOSAPA, el Ing. Salomón González Tovar, Gerente Operativo de OOSAPA y la C.P. Fabiola Matilde Juárez Cerón, Contadora de OOSAPA.

prestación del servicio, al día de hoy se presenta el plano que actualmente presenta las siguientes zonas factibles: cabecera municipal, los Llanitos, San Antonio de las Higueras, Arroyo Hondo, Cruz del Mezquite, Puestecitos, que son las zonas que originalmente contemplaba el decreto de creación del Organismo, recientemente se han anexado la localidad de La Mezclita, Moctezuma del Tepetate y la zona que se conoce como Poza de Gallinas, el área que delimita este esquema es la que consideraremos como factible para el otorgamiento de permisos de conexión a posibles fraccionadores dentro de nuestra zona de cobertura.

Pregunta el Ing. Salomón González Tovar, gerente Operativo de OOSAPA a los asistentes si tienen alguna duda a lo que mencionan que no hay duda.

Se somete a votación el Mapa de cobertura de agua potable y es aprobado por unanimidad por cada uno de los asistentes.


Para el desahogo del séptimo punto del orden del Día el C. José Gustavo Jasso Navarro Director General de OOSAPA menciona que de acuerdo al resultado 87 procedimiento 9.3 de la Auditoria AEFMOD-07-OPA-2019 relativo a los saldos de IVA que se vienen arrastrando de ejercicios anteriores y que por esa causa son irre recuperables se deben cancelar de la contabilidad contra el resultado de ejercicios anteriores en cuentas de capital lo cual se le proporcionó la información relacionada a estos saldos de IVA a la contralora municipal la Lic. Norma Gisela Picazo Pérez y ella constata y recomienda la cancelación de dichos saldos de IVA en la contabilidad del organismo operador mediante el oficio 0889/10/2020 de fecha 05 de octubre de 2020 hecho llegar al director de este organismo, el C. Gustavo Jasso Navarro para lo cual cede la palabra a la C.P. Fabiola Matilde Juárez Cerón, contadora de OOSAPA quien procede a explicar el procedimiento para la cancelación de IVA.

El punto es sometido a votación y aprobado por unanimidad.

ASUNTOS GENERALES

Continúa el C. José Gustavo Jasso Navarro, Director de OOSAPA y menciona a los asistentes que en la reunión de junta de gobierno 04/2020 se propuso a esta Honorable Junta la condonación en el cobro de recargos en el periodo Abril-Agosto, como una manera de mitigar el impacto económico derivado de la Contingencia Sanitaria por el Virus SARS-COV2 o COVID-19 y tratando de apoyar ante esta difícil situación la economía de los usuarios ya que como es sabido la autoridad sanitaria le pide a la población que no salga de casa y muchos de ellos han perdido su fuente de empleo, por lo que pide a esta honorable junta ratificar el acuerdo por el mes de septiembre dejando abierta la posibilidad de que si las condiciones lo permiten reactivar el cobro de dichos recargos para incentivar la recaudación que se ha visto afectada en los últimos meses con decremento de los ingresos del organismo operador; para lo cual comenta la Lic. Yessica Guadalupe Méndez González, regidor representante de la Comisión de Agua del

Honorable Ayuntamiento de Ciudad Fernández que lo ideal sería que sea cuando las condiciones sanitarias sean favorables, todo ello con la finalidad de mitigar el impacto económico a la ciudadanía. El punto es sometido a votación y aprobado por unanimidad.

Para el desahogo del noveno punto del orden del Día, el C. José Gustavo Jasso Navarro solicita al Presidente de la Junta de Gobierno, el C. José Alfredo Pérez Ortiz, realice la clausura formal de la Sesión ordinaria, a lo cual el Presidente dice que "Siendo las 10:38 horas del día 16 de Octubre del año 2020 queda formalmente clausurada la quinta sesión ordinaria de Junta de Gobierno de OOSAPA" expresando que todos los acuerdos aquí tomados tienen validez para bien de este Organismo.

ACUERDOS

PRIMERO.- Pase de lista por el Director General del Organismo operador, el C. José Gustavo Jasso Navarro.

SEGUNDO.- Existencia del Quorum necesario para la realización de la quinta sesión de Junta de Gobierno de fecha 16 de Octubre de 2020.

TERCERO.- Aprobación por unanimidad de dispensa de la lectura del Acta anterior.

CUARTO.- Aprobación por unanimidad del reglamento interior de OOSAPA.

QUINTO.- Aprobación por unanimidad de los Estados Financieros del Trimestre Ago-Sept de 2020.

SEXTO.- Aprobación por unanimidad del Mapa de cobertura del servicio de agua potable.

SEPTIMO.- Aprobación por unanimidad de la cancelación de saldos de IVA correspondientes a ejercicios anteriores.

OCTAVO.- Aprobación por unanimidad de acuerdo para la ratificación de la condonación en el cobro de recargos durante la contingencia sanitaria en el periodo de Septiembre de 2020 con la posibilidad dejando abierta la posibilidad de que si las condiciones lo permiten reactivar el cobro de dichos recargos.

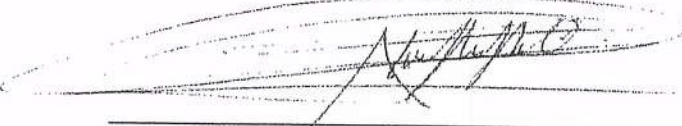
NOVENO.- Clausura de la sesión por parte del Presidente de la Junta de Gobierno, el C. José Alfredo Pérez Ortiz.

Ramon Jasso Ireta

2020

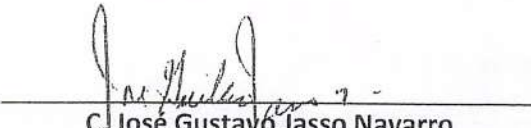
Gustavo Jasso

HOJA DE FIRMAS DE LA REUNIÓN ORDINARIA DE JUNTA DE GOBIERNO 05/2020
DE FECHA 16 DE OCTUBRE DE 2020.

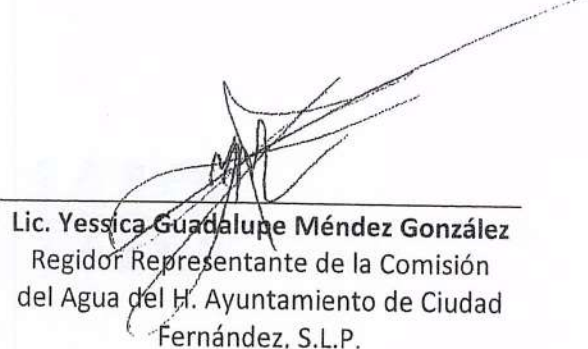


C. José Alfredo Pérez Ortiz

Presidente Municipal de Ciudad Fernández y Presidente de la Junta de
Gobierno de OOSAPA



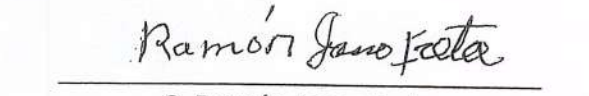
C. José Gustavo Jasso Navarro
Director General y Secretario de la Junta de
Gobierno de OOSAPA



Lic. Yessica Guadalupe Méndez González
Regidor Representante de la Comisión
del Agua del H. Ayuntamiento de Ciudad
Fernández, S.L.P.



C. Abraham Herrera Marroquín
Presidente del Consejo Consultivo de OOSAPA



C. Ramón Jasso Izeta
Primer Vocal del Consejo Consultivo de OOSAPA



C. Manuel Aguilar Gámez
Segundo Vocal del Consejo Consultivo de OOSAPA

DEPENDENCIA: PRESIDENCIA MUNICIPAL
RAMO: CONTRALORÍA INTERNA
EXPEDIENTE: O/1-SE62/2018-2021
OFICIO NÚM. 0889/10/2020

ASUNTO: Recomendación.

Octubre 05, de 2020.

C. JOSÉ GUSTAVO JASSO NAVARRO
DIRECTOR DEL ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL
DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE LAS AUTORIDADES DEL AYUNTAMIENTO DE CIUDAD FERNÁNDEZ, S.L.P.
PRESENTE.-

Por medio del presente me permito informarle que derivado del resultado preliminar de la **AUDITORÍA AEFMOD-07-OPA-2019 NÚM. DEL RESULTADO: 87 PROCEDIMIENTO NÚM: 9.3; DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO: ---Se verificó que el Organismo Operador omitió realizar las gestiones necesarias para la recuperación del saldo a su favor por concepto de Impuesto al Valor Agregado, por un monto de \$197,499.89, según las cifras que reveló el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2019 (correspondiente al ejercicio 2016); contraviniendo las disposiciones previstas por los artículos 42, 43, de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 4, 6, último párrafo, de la Ley del Impuesto al Valor Agregado; 100, fracción I, de la Ley de Aguas para el Estado de San Luis Potosí, 6, fracciones I y VI, de la Ley de Responsabilidades Administrativas para el Estado de San Luis Potosí;---** realizada al Organismo Operador del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado por parte de la **Auditoría Superior del Estado**; así como de la información contable que hace llegar el organismo operador a esta Contraloría Interna.

Una vez revisada y analizada la información contable que hace llegar dicho organismo a esta Contraloría Interna; se recomienda que se realice el trámite correspondiente en base al marco jurídico que lo rige, a fin de llevar a cabo la solventación de la observación realizada por la Auditoría Superior del Estado.

Sabedores de que estas acciones nos ayudarán a evitar la repetición en las observaciones efectuadas por la Auditoría Superior del Estado y redundarán en una gestión más efectiva.

Sin más por el momento, Quedo de Usted, reciba un cordial saludo.




ATENTAMENTE
CONTRALORÍA INTERNA
H. AYUNTAMIENTO
DE CIUDAD FERNÁNDEZ, S.L.P.
CONTRALORA GISELA PICAZO PÉREZ
CONTRALOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO
DE CIUDAD FERNÁNDEZ, S.L.P.

c.c.p. C. JOSÉ ALFREDO PÉREZ ORTIZ, PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL.- para conocimiento.
L'NGPP/mlab.

Plaza Principal Lado Pte. S/N, Zona Centro, CP. 79650, Ciudad Fernández, San Luis Potosí
Tel. (487) 871 27 45 y 87 103 69 / Fax (487) 872 20 69

<https://cdfdz.gob.mx>



**Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las
Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernández, S.L.P.**

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020

	Origen	Aplicación
	(2020-2019)	
ACTIVO		1,078,515.88
Activo Circulante		1,102,661.49
Efectivo y Equivalentes		1,253,798.93
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	256,207.77	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		-
Inventarios		30,983.50
Almacenes		74,086.83
Activo No Circulante	24,145.61	
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		170,276.01
Activos Intangibles		27,479.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	221,900.62	
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
PASIVO		(2020-2019)
Pasivo Circulante		24,403.96
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		24,403.96
		24,403.96
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	1,102,919.84	
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,102,919.84	
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	3,727,500.77	
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,624,580.93
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

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

C. JOSE GUSTAVO JASSO NAVARRO
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZÓ

C. YOLANDA MATILDE JUAREZ CERON
CONTADOR OOSAPA
ELABORÓ

M.A.G.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZALEZ
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
Vo.Bo.

L.A. NORMA GISELA PICAZO PEREZ
CONTRALOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO
DE CIUDAD FERNANDEZ, S.L.P.
REVISÓ

Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernandez, S.L.P.			
Estado de Flujos de Efectivo			
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020			
Concepto	2020	2019	
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			
Origen	14,837,644.95	15,665,923.73	
Impuestos	-	-	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	
Contribuciones de mejoras	39,600.00	314,274.00	
Derechos	14,543,829.05	13,219,105.64	
Productos de Tipo Corriente	-	1,402.77	
Aprovechamientos de Tipo Corriente	7,931.99	8,050.41	
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.01	20.50	
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	
Participaciones y Aportaciones	169,969.00	2,071,355.78	
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	-	-	
Otros Orígenes de Operación	76,314.90	51,714.63	
Aplicación	13,057,088.10	14,158,093.93	
Servicios Personales	9,091,810.75	9,429,292.11	
Materiales y Suministros	1,484,696.61	1,760,876.73	
Servicios Generales	2,480,580.74	2,967,925.09	
Otras Aplicaciones de Operación	-	-	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,780,556.85	1,507,829.80	
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión			
Origen	-	-	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	
Bienes Muebles	-	-	
Otros Orígenes de Inversión	-	-	
Aplicación	405,212.38	3,635,347.28	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	207,457.37	3,345,628.90	
Bienes Muebles	170,276.01	282,408.38	
Otras Aplicaciones de Inversión	27,479.00	7,310.00	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	- 405,212.38	- 3,635,347.28	
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento			
Origen	-	-	
Endeudamiento Neto	-	-	
Interno	-	-	
Externo	-	-	
Otros Orígenes de Financiamiento	-	-	
Aplicación	121,545.54	111,084.73	
Deuda Pública	-	-	
Interno	-	-	
Externo	-	-	
Otras Aplicaciones de Financiamiento	121,545.54	111,084.73	
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	- 121,545.54	- 111,084.73	
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo			
	1,253,798.93	- 2,238,602.21	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	529,691.75	2,768,293.96	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	1,783,490.68	529,691.75	

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

C. JOSÉ GUSTAVO JASSO NAVARRO
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZÓ

C.P. ROSA MARÍA MUÑOZ CERRÓN
CONTADOR OOSAPA
ELABORÓ

M.A.G.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZÁLEZ
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
Vo.Bo.

NORMA GISELA PICAZO PÉREZ
CONTADOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO DE CIUDAD FERNÁNDEZ, S.L.P.
REVISÓ

Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernandez, S.L.P.					
Estado Analítico del Activo					
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020					
Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante					
Efectivo y Equivalentes	2,397,564.22	56,981,069.50	55,902,553.62	3,476,080.10	1,078,515.88
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,371,787.61	56,368,399.75	55,265,738.26	2,474,449.10	1,102,661.49
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	529,691.75	39,321,018.63	38,067,219.70	1,783,490.68	1,253,798.93
Inventarios	416,182.45	16,229,375.25	16,485,583.02	159,974.68	256,207.77
Almacenes	-	22,883.05	22,883.05	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	23,159.11	184,412.50	153,429.00	54,142.61	30,983.50
Otros Activos Circulantes	402,754.30	610,710.32	536,623.49	476,841.13	74,086.83
Activo No Circulante					
Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,025,776.61	612,669.75	636,815.36	1,001,631.00	24,145.61
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	-	-	-
Bienes Muebles	947,937.77	414,914.74	414,914.74	947,937.77	-
Activos Intangibles	2,367,344.81	170,276.01	-	2,537,620.82	170,276.01
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	679,522.70	27,479.00	-	707,001.70	27,479.00
Activos Diferidos	2,969,028.67	-	221,900.62	- 3,190,929.29	221,900.62
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

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

[Firma]
C. JOSE GUSTAVO JASSO NAVARRO
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZÓ



[Firma]
C.P. PABLOA MARTÍNEZ JUÁREZ CERON
CONTADOR OOSAPA
ELABORÓ

[Firma]
M.A.G.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZALEZ
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
Vo.Ba.

[Firma]
L.A. NORMA GISELA PICAZO PEREZ
CONTRALOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO
DE CIUDAD FERNANDEZ, S.L.P.
REVISÓ

Notas a los Estados Financieros
Resumen del contenido de los Anexos de las Notas de Desglose

No. Anexo	Apartado	Rubro	Descripción del Anexo
C-07	I) Notas al Estado de Situación Financiera	Activo	Efectivo y Equivalentes
C-08			Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir
C-09			Inversiones Financieras
C-10			Inversiones Financieras (Fideicomisos)
C-11			Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles
C-12			Estimaciones y Deterioros
C-13			Otros activos
C-14			Antigüedad de saldos de las cuentas y documentos por cobrar
C-15			Antigüedad de saldos de las cuentas y documentos por pagar
C-16			Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía
C-17		Pasivos diferidos y otros	
C-18	II) Notas al Estado de Actividades	Ingresos de Gestión	Ingresos de Gestión
C-19		Gastos y Otras Pérdidas	Otros Ingresos y Beneficios
C-20			Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios
C-21	III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública	Modificaciones al patrimonio	Modificaciones al Patrimonio Contribuido
C-22			Modificaciones al Patrimonio Generado
C-23	IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo	Efectivo y equivalentes	Flujo de efectivo
C-24			Detalle de las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles realizadas durante el ejercicio
C-25			Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos
C-26			Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables
C-27	V) Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	Conciliación entre ingresos presupuestarios y los egresos presupuestarios y los gastos contables	Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes 2020

Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernandez, S.L.P.

Fondos con Afectación Especifica

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto
1112-02-04	SANTANDER CTA 65-5034919-3		1,622,171.97
1112-04-01	SANTANDER CTA 22000662105		75,110.71
1113-02-01	SANTANDER CTA. 65-50626845-4 PRODDER		86,208.00
	Total		1,783,490.68

Inversiones financieras

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Clasificación a corto y largo plazo			
				Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365	Mayor a 365 días
	NO APLICA: EN EL EJERCICIO 2020 NO SE EFECTUO NINGUNA INVERSION FINANCIERA						
	Total		0.00				

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

Jose Gustavo Jasso N.
C.P. JOSE GUSTAVO JASSO NAVARRO
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZÓ

C.P. FABIOLA MATILDE JUAREZ
CONTADOR OOSAPA
ELABORÓ



C.P. JUAN EDUARDO CERVANTES GONZALEZ
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
V.O. Bo.

Norma Gisela Picazo Perez
L.A. NORMA GISELA PICAZO PEREZ
CONTRALOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO
DE CIUDAD FERNANDEZ, S.L.P.
REVISÓ

000016

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera

Activo
Inversiones Financieras 2020

Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernandez, S.L.P.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

[illegible]

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

C. JOSE GUSTAVO JASSO NAVARRO
DIRECTOR GENERAL COSAPA
AUTORIZÓ

parcours

C.P. FABIOLA NATIVIDAD JUAREZ CERON
CONTADOR ODSPA
EN BONÓ

IN.A.G.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZALEZ
GERENTE ADMINISTRATIVO COOSADA

Vol. 50.


L.A. NORMA GISELA PICAZO PEREZ
CONTRALOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO
DE CIUDAD FERNANDEZ, S.L.P.
REVISÓ



Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernandez, S.L.P.

Participaciones y Aportaciones de Capital[illegible]

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


C. JOSE GUSTAVO JASSO NAVARRO
DIRECTOR GENERAL COOAPA
AUTORIZO



C.P. FABIOLA MATEVE JUAREZ CERON
CONTADOR
ELABORÓ

Juan P. Cervantes
M.A.G.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZALEZ
GERENTE ADMINISTRATIVO COOSPA
Vo.Bo.

Norma Gisela Picazo Perez
L.A. NORMA GISELA PICAZO PEREZ
CONTRALOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO
DE CIUDAD FERNANDEZ, S.L.P

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera

Activo
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

2020

Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernandez, S.L.P.

Bienes Muebles e Inmuebles

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto de Depreciación	Acumulada	Procedimiento	Características
1261-3-01-08	Dep. Acum. Edificios no Habitacionales	47,396.88	485,936.65	LINEA RECTA	BUENO
1263-1-01-08	Dep. Acum. Mob. Y Eq. Oficina	5,144.66	62,139.37	LINEA RECTA	BUENO
1263-1-02-08	Dep. Acum. Equipo de Computo	67,546.70	680,573.13	LINEA RECTA	BUENO
1263-1-03-05	Dep. Acum. de Otros Mob. Y Eq. Admon	825.73	4,756.49	LINEA RECTA	BUENO
1263-2-01-05	Dep. Acum. Equipos y Apar. Audiovisuales	774.25	18,870.70	LINEA RECTA	BUENO
1263-2-02-05	Dep. Acum. Camaras Fotograficas	-	20,027.97	LINEA RECTA	BUENO
1263-4-01-03	Dep. Acum. Eq. Transporte Camionetas	-	304,346.96	LINEA RECTA	BUENO
1263-4-02-03	Dep. Acum. Eq. Transporte Motocicletas	-	90,346.81	LINEA RECTA	BUENO
1263-4-03-06	Dep. Acum. Eq. Transporte	46,250.04	245,478.26	LINEA RECTA	BUENO
1263-6-01-02	Dep. Acum. Maq. Y Eq. Construcción	-	7,698.00	LINEA RECTA	BUENO
1263-6-02-08	Dep. Acum. Equipo de Bombeo	16,930.00	247,683.36	LINEA RECTA	BUENO
1263-6-03-08	Dep. Acum. Herramientas	8,829.42	398,009.42	LINEA RECTA	BUENO
1263-6-04-04	Dep. Acum. Sistema de Aire Acond	8,308.64	52,387.91	LINEA RECTA	BUENO
1263-6-06-01	Dep. Acum. Maq. Y Eq. Industrial	1,769.04	3,685.50	LINEA RECTA	BUENO
1263-6-05-08	Dep. Acum. Eq. de Comunicación	-	31,714.79	LINEA RECTA	BUENO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial del Ejercicio	Saldo Final del Ejercicio	Flujo	Criterio
Activos Intangibles					
1265-3-01-03	Dep. Acum. Concesiones P. Azhar	240,833.35	240,833.35		POR TIEMPO
1265-4-01-01	Dep. Acum. Licencias Sist. Comerc	165,000.00	165,000.00		POR TIEMPO
Amortización Acumulada					
1265-1-02-02	Dep. Acum. Software	113,315.43	131,440.62	18,125.19	POR TIEMPO
Total:		722,924.14	3,190,929.29	18,125.19	

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

C. JOSE GUSTAVO JASSO NAVARRO
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZO

C.P. FABIOLA MARTINEZ JUAREZ CERON
CONTADOR OOSAPA
ELABORO



M.A.G.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZALEZ
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
V.O.

L.A. NORMA GISELA PICAZO PEREZ
CONTRALOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO
DE CIUDAD FERNANDEZ, S.L.P.
REVISÓ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera



Activo
Estimaciones y Deterioros
2020

Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernandez, S.L.P.

Texto y Formato Libre	Cuenta	Criterios para la Determinación de las Estimaciones	Observaciones
		NO APLICA	
(especificar otras)			

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

[Firma]
C. JOSE GUSTAVO JASSO NAVARRO
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZO

[Firma]
L.A. NORMA GISELA PICAZO PEREZ
CONTADOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO
DE CIUDAD FERNANDEZ, S.L.P.
NEVISÓ

Anexo C-13

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera




Activo
Otros activos
2020

Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernandez, S.L.P.


Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Características
	NO SE TIENEN OTROS ACTIVOS QUE IMPACTEN FINANCIERAMENTE AL ORGANISMO		
	Total:	0.00	


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


C/JOSE GUSTAVO JASSO NAVARRO
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZÓ




C.P. FABIOLA MATILDE JUAREZ CERON
CONTADOR/OOSAPA
ELABORÓ


M.A.G.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZALEZ
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
V.O.No.


L.A. NORMA GISELA PICAZO PEREZ
CONTRALOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO
DE CIUDAD FERNANDEZ, S.L.P.
REVISÓ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Antigüedad de saldos de las cuentas y documentos por cobrar
2020

2020

Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad
ZUZO
Fernandez, S.L.P.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de diciembre de 2020	Antigüedad				Facilidad de cobro
			Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365	Mayor a 365 días	
			NO APLICA				
	Total	0.00					

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

C.P. FABIOLA NATILIA JUAREZ CERON
CONTADOR COSAPA
ELANOR

C. JOSE GUSTAVO JASSO NAVARRO
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZÓ

AUTORIZÓ

M.A.G.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZALEZ
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA

Vo. No.

L.A. NORMA GISELA PICAZO PEREZ
CONTRALOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO
DE CIUDAD FERNANDEZ, S.L.P.
REVISÓ

Hoja 1 de 1

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera

Pasivo

Antigüedad de saldos de las cuentas y documentos por pagar
2020



Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernandez, S.L.P.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de diciembre de 2020	Antigüedad			Factibilidad de pago
			Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365 días	
2111-4-1411	Aportaciones Cuotas IMSS	27,109.41	X			BUENO
2111-4-1413	Aport Seg Cesantia en Edad Avanzada	16,269.48	X			BUENO
2111-4-1421	Aportaciones a fondos de vivienda	25,824.63	X			BUENO
2111-4-1431	Aportaciones al Sistema para el retiro	10,329.85	X			BUENO
2117-01	Retencion Honorarios	0.00	X			BUENO
2117-03	ISR Sueldos y Salarios	225,407.13	X			BUENO
2117-06	Retencion Asimilables a Salarios	790.67	X			BUENO
2117-07	Retencion INFONAVIT	19,494.43	X			BUENO
2117-08	Retencion IMSS	11,215.91	X			BUENO
2117-11	Retencion 2 al millar	4,951.79			X	BUENO
2117-12	Retencion 5 al millar	1,039.85	X			BUENO
2119-03	Acreedores Redondeo Dif	1,364.65	X			BUENO
	Total	343,797.80				

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

C. JOSE GUSTAVO JASSO NAVARRO
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZÓ



C.P. FABIOLA MATILDE JUAREZ CERON
CONTADOR OOSAPA
ELABORÓ

M.A.G.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZALEZ
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
Vo.Bo.

LA NORMA GISELA PICAZO PEREZ
CONTRALOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO
DE CIUDAD FERNANDEZ, S.L.P.
REVISÓ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera

Pasivo

Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía 2020

Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernandez, S.L.P.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características	Clasificación	
					Corto plazo	Largo plazo
			NO APLICA			
	Total	0.00				

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

JOSE GUSTAVO JASSO NAVARRO
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZÓ

Autorizó

M.A.G.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZALEZ
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
Vo.Bo.

Vo.Bo.

C.P. FABIOLA NATILDE JUAREZ CERON
CONTADOR OSCAPA
ELABORO

L.A. NORMA GISELA PICAZO PEREZ
CONTRALOR INTERNO DEL H. AYUNAMIENTO
DE CIUDAD FERNANDEZ, S.L.P.
REVISÓ

REVISÓ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera

Pasivo
Pasivos diferidos y otros
2020

Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad
Fernandez, S.L.P.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Naturaleza	Características
		NO APLICA			
	Total		0.00		

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

C. JOSE GUSTAVO JASSO NAVARRO
DIRECTOR GENERAL OOSAPA

AUTORIZÓ

M.A.G.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZALEZ
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA

Vo.Bo.

C.P. FABIO LA MATILDE JUAREZ CERON
CONTADOR OOSAPA
ELABORÓ

L.A. NORMA GISELA PICAZO PEREZ
CONTRALOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO
DE CIUDAD FERNANDEZ, S.L.P.
REVISÓ

Anexo C-18

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

2020



Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernandez, S.L.P.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
4131	Contribuciones de mejoras	39,600.00	Recursos propios	Gasto corriente
4143	Derechos por prestación de servicios	14,467,244.11	Recursos propios	Gasto corriente
4144	Accesorios de derechos	76,584.94	Recursos propios	Gasto corriente
4159	Otros Productos que generan ingresos	0.00	Recursos propios	Gasto corriente
4164	Reintegros	7,930.81	Recursos propios	Gasto corriente
	Participaciones y Aportaciones	169,969.00	Federal	PRODETT, CULTURA DEL AGUA
4213				
4399	Otros Ingresos	0.01	Recursos propios	Gasto corriente
	Total	14,761,328.87		

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

Jose Gustavo Jasso Navarero
C. JOSE GUSTAVO JASSO NAVARERO
 DIRECTOR GENERAL OOSAPA
 AUTORIZÓ

C.P. Fabiola Matilla Juarez Ceron
C.P. FABIOLA MATILLA JUAREZ CERON
 CONTADOR OOSAPA
 ELABORÓ



M.A.G.P. Juan Pedro Cervantes Gonzalez
M.A.G.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZALEZ
 GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
 Vo.Bo.

Norma Gisela Picazo Perez
L.A. NORMA GISELA PICAZO PEREZ
 CONTRALOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO
 DE CIUDAD FERNANDEZ, S.L.P.
 REVISÓ

Anexo C-19

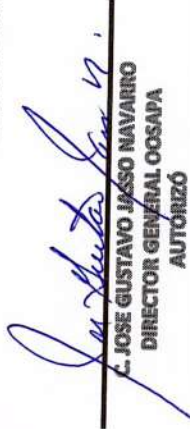
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Actividades
Otros Ingresos y Beneficios
2020

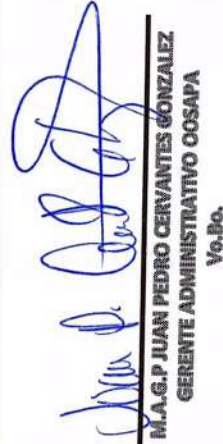


Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernandez, S.L.P.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
4399	Otros Ingresos	0.01	Recursos propios	Gasto corriente
	Total	0.01		

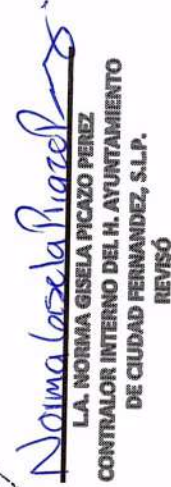
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


C. JOSE GUSTAVO JASSO NAVARRO
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZÓ


M.A.G.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZALEZ
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
Vo.Ba.




C.P. FABIOLA MATILDE JUAREZ CERON
CONTADOR OOSAPA
ELABORÓ


L.A. NORMA GISELA PICAZO PEREZ
CONTRALOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO
DE CIUDAD FERNANDEZ, S.L.P.
REVISÓ

Anexo C-20

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Actividades

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios 2020

Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernandez, S.L.P.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
5110	Servicio Personales	9,171,344.12	62.13	se cubrio nomina del personal
5120	Materiales y Suministros	1,379,626.28	9.34	se adquirieron los materiales necesarios para el buen funcionamiento del organismo
5130	Servicios Generales	2,480,580.74		se cubrieron los servicios necesarios para el buen funcionamiento del organismo
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deteriores, Obsolencia, y Amortizaciones	221,900.62	16.80	Depreciaciones de activos
5610	Inversion publica no capitalizable	207,457.37	1.50	inmuebles y muebles
	Total	13,460,909.13	91.19	OBRA AO-824011997-E1-2020

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

C. JOSE GUSTAVO JASSO NAVARRO
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZA

M.A.G.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZALEZ
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
Vo.Bo.

C. FABIOLA MATILDE JUAREZ CERON
CONTADOR OOSAPA
ELABORÓ

L.A. NORMA GISELA PICAZO PEREZ
CONTRALOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO
DE CIUDAD FERNANDEZ, S.L.P.
REVISÓ

Anexo C-21

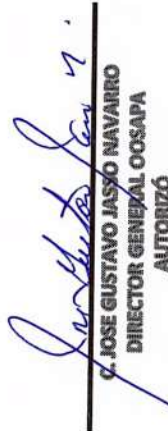
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
Modificaciones al Patrimonio Contribuido

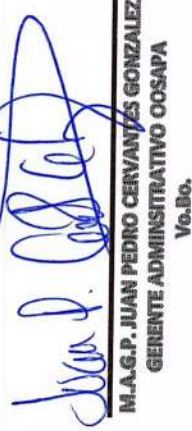
2020

Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernandez, S.L.P.


Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
	EL PATRIMONIO CONTRIBUIDO DURANTE EL EJERCICIO QUEDA EN CEROS					
	Total	0.00				

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


C. JOSE GUSTAVO JASSO NAVARERO
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZO


M.A.G.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZALEZ
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
Vb.Bo.


C.P. FABIOLA MATILDE ALVAREZ CERON
CONTADOR OOSAPA
ELABORO


LA NORMA GISELA PICAZO PEREZ
CONTRALOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO
DE CIUDAD FERNANDEZ, S.L.P.
REVISÓ



Anexo C-22

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
Modificaciones al Patrimonio Generado

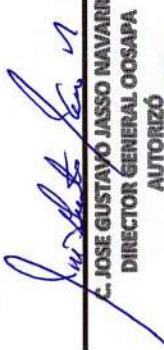
2020



Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernandez, S.L.P.


Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
3220	Resultado del Ejercicio	2,029,362.46	1,300,419.74	3,132,282.30	Actualización	
	Total	2,029,362.46				

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


C. JOSE GUSTAVO JASSO NAVARRO
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZÓ




C.P. FABIOLA MATILDE JUAREZ CERON
CONTADOR OOSAPA
ELABORÓ


M.A.G.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZALEZ
GERENTE ADMINISTRATIVO
Vo.Ba.


L.A. NORMA GISELA PICAZO PEREZ
CONTRALOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO
DE CIUDAD FERNANDEZ, S.L.P.
REVISÓ

Anexo C-23

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y Equivalentes

Flujo de Efectivo
2020



Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernandez, S.L.P.

Cuenta	Concepto	2020	2019
Efectivo en bancos - Tesorería			
1112		1,697,282.68	429,289.75
Efectivo en bancos - Dependencias			
1113		86,208.00	100,402.00
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)			
Fondos con afectación específica			
Depósitos de Fondos de Terceros y otros			
Total efectivo y equivalentes		1,783,490.68	529,691.75

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

[Firma]
C. JOSE GUSTAVO JASSO NAVARRO
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZÓ

[Firma]
ADRIOLA MARTÍNEZ JUÁREZ CERÓN
CONTADOR OOSAPA
ELABORÓ

[Firma]
M.A.G.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZALEZ
GERENTE ADMINISTRATIVO
Vo.Bo.

[Firma]
L.A. NORMA GISELA PICAZO PEREZ
CONTRALOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO
DE CIUDAD FERNANDEZ, S.L.P.
REVISÓ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Flujos de Efectivo
Detalle de las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles realizadas durante el ejercicio 2020



Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernandez, S.L.P.

Bienes Muebles						
Número de la cuenta contable	Nombre de la cuenta contable	Fecha de adquisición	Descripción de la adquisición	Costo total del bien mueble adquirido	Uso o destino	Importe pagado en el ejercicio
1241-1-5111	Muebles de Oficina y Est.	10/12/2020	Librero para archivo	\$ 6,300.00	Gerencia Administrativa	\$ 6,300.00
1241-3-5151	Eq. De computo y tec inf.	19/02/2020	Servidor Area Comercial	\$ 59,726.42	Gerencia Comercial	\$ 59,726.42
1241-3-5151	Eq. De computo y tec inf.	24/08/2020	Impresora	\$ 15,517.24	Gerencia Administrativa	\$ 15,517.24
1246-7-5671	Eq. De computo y tec inf.	25/11/2020	Chegador Biométrico	\$ 11,254.00	Gerencia Administrativa	\$ 11,254.00
1246-9-5691	Herramientas y Maq	21/12/2020	Compactadora	\$ 49,285.63	Gerencia Operativa	\$ 49,285.63
1246-9-5691	Otros Equipos	28/08/2020	Bomba Dosificadora	\$ 12,605.32	Gerencia Operativa	\$ 12,605.32
1251-5911	Software	03/12/2020	Medidor de Propela P/Pozo	\$ 15,587.40	Gerencia Operativa	\$ 15,587.40
1251-5911	Software	12/06/2020	Conpaqti Nomias Licencia	\$ 5,480.00	Area de contabilidad	\$ 5,480.00
1251-5911	Software	01/09/2020	Conpaqti Comercial	\$ 9,399.00	Gerencia Comercial	\$ 9,399.00
1251-5911	Software	14/09/2020	Act SAACG.NET	\$ 12,600.00	Area de contabilidad	\$ 12,600.00

Bienes Inmuebles						
Número de la cuenta contable	Nombre de la cuenta contable	Fecha de adquisición	Descripción del inmueble adquirido	Costo total del bien inmueble adquirido	Ubicación del bien	Importe pagado en el ejercicio
NO SE TUVIERON ADQUISICIONES DE BIENES INMUEBLES						

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y Notas de Desglose presentados, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

C. JOSE GUSTAVO JASSO NAVARRETE
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZO

M.A.G.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZALEZ
GERENTE ADMINISTRATIVO
Vo.Bo.

DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LAS AUTORIDADES DEL AYUNTAMIENTO DE CIUDAD FERNANDEZ, S.L.P.
C.P. NORMA GISELA PICAZO PEREZ
CONTADOR OOSAPA
ELABORO

NORMA GISELA PICAZO PEREZ
CONTADOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO DE CIUDAD FERNANDEZ, S.L.P.
REVISO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro
antes de Rubros Extraordinarios



2020

Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernandez, S.L.P.

	2020	2019
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	1,300,419.74	- 2,427,081.03
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	203,775.43	168,402.25
Amortización	18,125.19	17,846.91
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas extraordinarias		

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

[Firma]
C. JOSE GUSTAVO JASSO NAVARRO
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZÓ

[Firma]
C.P. FABIOLA MATEO DE JUAREZ CERON
CONTADOR OOSAPA
ELABORÓ

[Firma]
M.A.G.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZALEZ
GERENTE ADMINISTRATIVO
Vo.Bo.



[Firma]
L.A. NORMA GISELA PICAZO PEREZ
CONRADOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO DE
CIUDAD FERNANDEZ, S.L.P.
REVISÓ


Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables
Correspondiente del 01/ Ene/2020 al 31/ Dic/ 2020
(Cifras en pesos)



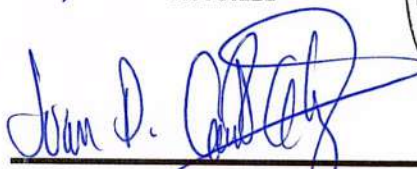
Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernandez, S.L.P.


1. Ingresos Presupuestarios		\$ 14,761,330
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$ 0
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$ -
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$ 14,761,330

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


C. JOSE GUSTAVO JASSO NAVARRO
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZÓ


C.P. FABIOLA MATILDE JUAREZ CERON
CONTADOR OOSAPA
ELABORÓ


M.A.G.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZALEZ
GERENTE ADMINISTRATIVO
Vo.Bo.


L.A. NORMA GISELA PICAZO PEREZ
CONTRALOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO DE
CIUDAD FERNANDEZ, S.L.P.



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 01/Ene/2020 al 31/Dic/2020
(Cifras en pesos)



Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado Y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernandez, S.L.P.

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$ 13,663,379
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 526,758
Mobiliario y equipo de administración	92,797.66	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	77,478.35	
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles	27,479.00	
Obra pública en bienes propios	207,457.37	
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	121,545.54	
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más gastos contables no presupuestales		\$ 221,901
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	221,900.62	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$ 13,358,522

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

C. JOSE GUSTAVO JASSO NAVARRO
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZÓ

M.A.G.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZALEZ
GERENTE ADMINISTRATIVO
Vo.Bo.



FADIOLA MATILDE JUAREZ CERON
CONTADOR OOSAPA
ELABORÓ

L.A. NORMA GISELA PICAZO PEREZ
CONTRALOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO DE CIUDAD FERNANDEZ, S.L.P.
REVISÓ

Notas a los Estados Financieros

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)
2020ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y
SANEAMIENTO DE LAS AUTORIDADES DEL AYUNTAMIENTO DE CIUDAD FERNANDEZ, S.L.P.

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.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

A) Contables:

Valores

Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.

Emisión de obligaciones

Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.

Avaes y garantías

No obstante, las cuentas de Avaes y Garantías y la de Juicios que se encuentran clasificadas como cuentas de orden se pueden reconocer como pasivos contingentes dada la naturaleza de las operaciones que realizan los entes públicos.

Juicios

Como ejemplos de juicios se tienen de forma enunciativa y no limitativa: civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y procedimientos arbitrales.

Contratos para Inversión
Mediante Proyectos para
Prestación de Servicios (PPS) y
similares

Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

Cuentas por cobrar a cargo de: El monto de las cuentas por cobrar (rezago) a cargo de los usuarios, por los servicios que les prestó el organismo de agua potable, o bien, **usuarios de los servicios de agua** por el impuesto predial pendiente de pagar a cargo de los contribuyentes. Deberán señalar que gestiones de cobro se implementaron para la **/ contribuyentes del impuesto** recuperación de los saldos pendientes. **predial**

Saldo al 01 enero 2020	Monto por cobrar del ejercicio	Monto recaudado durante el ejercicio	Saldo al 31 de diciembre de 2020
\$ 6,125,821.94	\$ 7,325,188.91	\$ 1,161,471.03	\$ 6,163,717.88

Nota: Se deberá anexar en medio magnético, en formato de excel, el padrón de usuarios o contribuyentes con adeudo, el cual deberá señalar por lo menos: clave o número de control, nombre, ubicación o domicilio, clasificación (doméstico, comercial, etc.), periodo de adeudo y/o antigüedad, y monto del adeudo, compuesto por el importe de los impuestos o derechos, actualización, multas, recargos, otros cargos, y el total.

Bienes donados con motivo de nuevos desarrollos habitacionales El listado de los derechos, bienes y/o infraestructura que donaron / cedieron los fraccionadores, en proceso de formalizarse a favor del ente

Descripción	Nombre o denominación del donante	Documento fuente*	Monto	Estatus
	NO SE TUVIERON BIENES DONADOS CON MOTIVO			

*Carta de factibilidad o convenio firmado con el fraccionador.

Bienes concesionados o en comodato

Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario.


B) Presupuestales:


NOTAS DE MEMORIA

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
8110-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	15,698,430.00	14,761,330.05	-
8120-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	937,099.95	937,099.95	-
8130-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS MODIFICADA	-	-	-
8140-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	14,761,330.05	-
8150-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	-	14,761,330.05	-
8210-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	15,698,430.00	13,663,379.39	-
8220-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	2,035,050.61	2,035,050.61	-


8230-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	-	-	-
8240-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	-	13,663,379.39	-
8250-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DEVENGADO		13,663,379.39	-
8260-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO		13,663,379.39	-
8270-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO		13,583,846.02	-
...	...			
TOTAL		15,698,430.00	15,698,430.00	

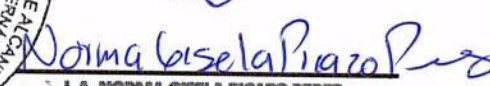
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas son correctos, verídicos y son responsabilidad del emisor.


C. JOSE GUSTAVO JASSO NAVARRO
 DIRECTOR GENERAL OOSAPA
 AUTORIZÓ


M.A.G.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZALEZ
 GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
 Vo.Bo.




C.P. FABIOLA MATILDE PEREZ CERON
 CONTADOR OOSAPA
 ELABORÓ


LA. NORMA GISELA PICAZO PEREZ
 CONTRALOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO DE
 CIUDAD FERNANDEZ, S.L.P.
 REVISÓ



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LAS AUTORIDADES DEL AYUNTAMIENTO DE CIUDAD FERNANDEZ (OOSAPA)

1. Introducción:

Breve descripción de las actividades principales del organismo.

Los Estados Financieros del Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Cd. Fernández, S.L.P. proveen la información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo fundamental de la elaboración de los Estados Financieros es satisfacer las necesidades de información financiera y presupuestal de los diferentes usuarios o interesados en ella, revelando los aspectos económico-financieros que influyeron en los datos y cifras generadas por el Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Cd. Fernández, S.L.P.

2. Panorama Económico y Financiero:

Se informará sobre las principales condiciones económico-financieras bajo las cuales el organismo estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración municipal.

Durante el Ejercicio Fiscal 2020 se contó con finanzas sanas lo cual permitió a OOSAPA la generación de obras y acciones con recursos propios y no se requirió de ningún tipo de endeudamiento.

3. Autorización e Historia:

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del Organismo OOSAPA:

El Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Cd. Fernández, S.L.P., es un Organismo público descentralizado de la Administración Pública Municipal, constituido mediante Decreto 316 publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí, de fecha 29 de Junio de 1999, y Decreto 943 de fecha 24 de marzo de 2012, en el cual se reformo y derogo el Decreto legislativo 316.

b) Principales cambios en su estructura durante el ejercicio 2020.

NO HUBO CAMBIOS EN LA ESTRUCTURA EN EL EJERCICIO

4. Organización y Objeto Social:

Se informará sobre:

a) Objeto social.

El Organismo cuenta con personalidad jurídica y patrimonio propio, con domicilio en Calle Teponahuaztle No. 235, Fracc. Loma Bonita en Cd. Fernández, S.L.P., C.P. 79650, siendo su principal actividad económica la "Captación, Tratamiento y Suministro de Agua Potable para uso doméstico".

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LAS AUTORIDADES DEL AYUNTAMIENTO DE CIUDAD FERNANDEZ (OOSAPA)

b) Principales actividades.

"Captación, Tratamiento y Suministro de Agua Potable para uso doméstico".

c) Régimen Jurídico que le es aplicable. (Forma como está dado de alta el municipio ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público).

El Régimen en el que tributa el Organismo es el de Personas Morales con fines no lucrativos.

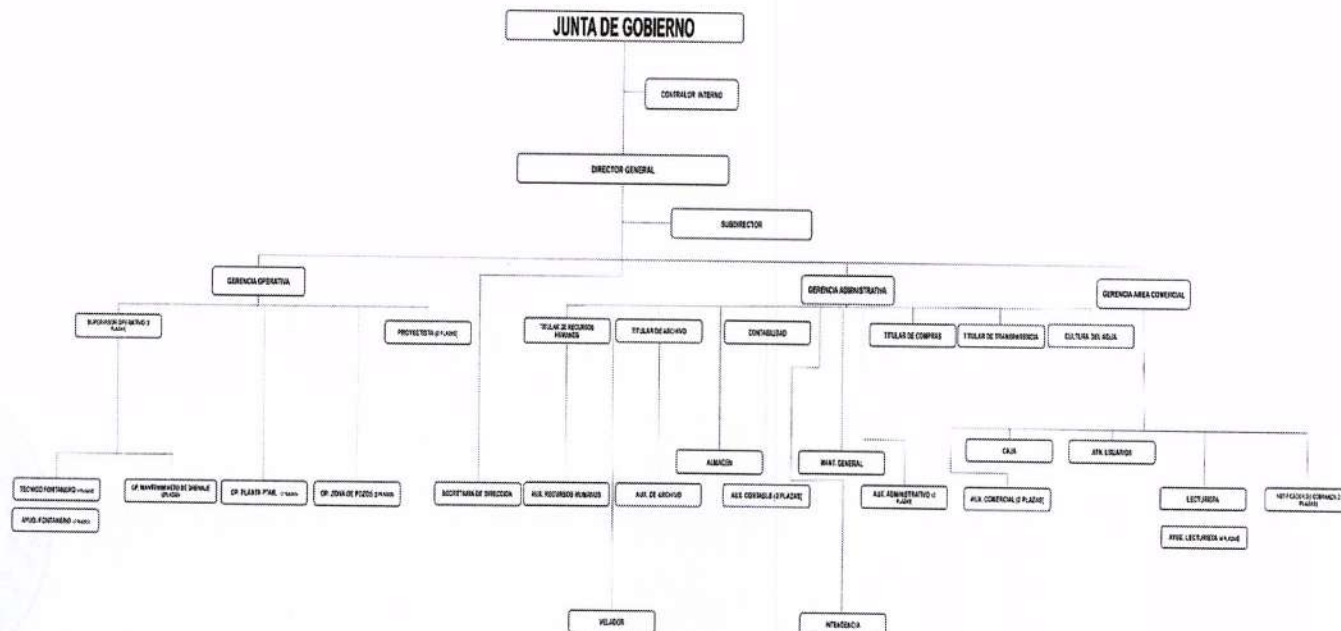
d) Consideraciones fiscales del municipio: obligaciones fiscales (revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener).

- Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios
- Entero de retención de ISR por servicios profesionales. Mensual
- Declaración informativa mensual de operaciones con terceros de IVA
- Declaración informativa mensual de proveedores
- Pago definitivo mensual del IVA
- Declaración trimestral Derechos del Agua
- Declaración mensual del impuesto sobre nomina

e) Estructura organizacional básica. - Anexar organigrama vigente del organismo.

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

e) Estructura organizacional básica. - Anexar organigrama vigente del organismo.



- f) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.
NO APLICA

Se informará sobre:

- a) Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables:
Si (X) No ()

Comentarios: Los estados financieros se elaboran en base en lo dispuesto a la Ley de Contabilidad Gubernamental y la normatividad del CONAC

- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LAS AUTORIDADES DEL AYUNTAMIENTO DE CIUDAD FERNANDEZ (OOSAPA)

razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

c) Postulados básicos.

Los postulados básicos emitidos por el CONAC.

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).

6. Políticas de Contabilidad Significativas:

Se informará sobre:

- a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental. NO APLICA
- c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas. NO APLICA
- d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido. NO APLICA
- e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros. NO APLICA
- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo: NO APLICA
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo: NO APLICA
- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos:
No se generaron cambios solo los indicados por la CONAC
- i) Reclasificaciones: Se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones: NO APLICA
- j) Depuración y cancelación de saldos: NO APLICA

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LAS AUTORIDADES DEL AYUNTAMIENTO DE CIUDAD FERNANDEZ (OOSAPA)

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario:

Se informará sobre:

- a) Activos en moneda extranjera. NO APLICA
- b) Pasivos en moneda extranjera. NO APLICA
- c) Posición en moneda extranjera. NO APLICA
- d) Tipo de cambio. NO APLICA
- e) Equivalente en moneda nacional. NO APLICA

Lo anterior se informará por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

Adicionalmente, se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio. NO APLICA

8. Reporte Analítico del Activo:

Debe mostrar la siguiente información:

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos:

TIPO DE BIENES	TASAS DE DEPRECIACION ANUAL
MOBILIARIO Y EQUIPO	10%
EDIFICIOS	5%
EQUIPO DE BOMBEO	10%
MAQUINARIA Y EQUIPO	10%
FUENTE DE APROVECHAMIENTO	5%
OBRA TERMINADA DRENAJE	5%
OBRA TERMINADA AGUA POTABLE	5%
EQUIPO DE COMPUTO	30%
HERRAMIENTAS	35%
EQUIPO DE COMUNICACIONES	10%
EQUIPOS DE TRANSPORTE	25%
SOFTWARE	30%
LICENCIAS	30%
OTROS MOB. Y EQ. ADMON	10%
EQ. Y APARATOS AUDIOVISUALES	33.30%
CAMARAS	33.30%
CONCESIONES	5%

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LAS AUTORIDADES DEL AYUNTAMIENTO DE CIUDAD FERNANDEZ (OOSAPA)

- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
No se efectuaron cambios en el ejercicio 2020
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo: NO APLICA
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras: NO APLICA
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por el municipio: NO APLICA
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.:

No hubo circunstancias de carácter significativo que afectaran al activo.

- g) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:
NO APLICA
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva:
Los objetivos de eficientización de los activos son de manera continua.

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a) Inversiones en valores. NO APLICA
- b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
NO APLICA
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
NO APLICA
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
NO APLICA
- e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda. NO APLICA

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

Se deberá informar:

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LAS AUTORIDADES DEL AYUNTAMIENTO DE CIUDAD FERNANDEZ (OOSAPA)

a) Por ramo administrativo que los reporta: NO APLICA

b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades: NO APLICA

10. Reporte de la Recaudación:

a) Análisis del comportamiento de la recaudación, de forma separada los ingresos locales de los federales:

ENERO		FEBRERO		MARZO	
INGRESOS DE GESTION	\$1,255,990.94	INGRESOS DE GESTION	\$961,509.11	INGRESOS DE GESTION	\$1,163,742.99
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00
DERECHOS	\$1,255,340.09	DERECHOS	\$960,859.11	DERECHOS	\$1,163,742.99
PRODUCTOS	0.00	PRODUCTOS	0.00	PRODUCTOS	0.00
APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	\$650.85	APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	\$650.00	APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	651.31
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00
ABRIL		MAYO		JUNIO	
INGRESOS DE GESTION	\$1,105,059.96	INGRESOS DE GESTION	\$1,087,262.09	INGRESOS DE GESTION	\$1,580,483.82
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$39,600.00
DERECHOS	\$1,104,408.90	DERECHOS	\$1,086,600.61	DERECHOS	\$1,540,232.63
PRODUCTOS	0.00	PRODUCTOS	0.00	PRODUCTOS	0.00
APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	\$651.06	APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	\$661.48	APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	\$651.19
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00
JULIO		AGOSTO		SEPTIEMBRE	
INGRESOS DE GESTION	\$1,359,517.37	INGRESOS DE GESTION	\$1,189,858.52	INGRESOS DE GESTION	\$1,301,664.53
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00
DERECHOS	\$1,358,862.06	DERECHOS	\$1,189,207.87	DERECHOS	\$1,301,002.41
APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	\$655.31	APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	\$650.65	APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	\$662.12
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$83,761.00	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LAS AUTORIDADES DEL AYUNTAMIENTO DE CIUDAD FERNANDEZ (OOSAPA)

OCTUBRE		NOVIEMBRE		DICIEMBRE	
INGRESOS DE GESTION	\$1,255,723.80	INGRESOS DE GESTION	\$1,235,083.41	INGRESOS DE GESTION	\$1,095,463.32
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00
DERECHOS	\$1,255,073.59	DERECHOS	\$1,234,337.72	DERECHOS	\$1,094,812.38
APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	\$650.21	APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	\$745.69	APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	\$650.94
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$86,208.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo:

Concepto (b)	Año en Cuestión (de iniciativa de Ley) (c)	Año 1 (d)
	2020	2021
1. Ingresos de Libre Disposición (1=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)	15,505,930	16,587,514
A. Impuestos		
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
C. Contribuciones de Mejoras		
D. Derechos	14,394,930	15,975,514
E. Productos		
F. Aprovechamientos	1,111,000	612,000
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios		
H. Participaciones		
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal		
J. Transferencias		
K. Convenios		
L. Otros Ingresos de Libre Disposición		
2. Transferencias Federales Etiquetadas (2=A+B+C+D+E)	192,500	170,000
A. Aportaciones		
B. Convenios	192,500	170,000
C. Fondos Distintos de Aportaciones		
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones		
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas		
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3=A)		
A. Ingresos Derivados de Financiamientos		
4. Total de Ingresos Proyectados (4=1+2+3)	15,698,430	16,757,514

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LAS AUTORIDADES DEL AYUNTAMIENTO DE CIUDAD FERNANDEZ (OOSAPA)

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:

Se informará lo siguiente:

- a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.
No se cuenta con deuda que afecte el patrimonio y/o los ingresos del organismo.
- b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.
No se cuenta con deuda que afecte el patrimonio y/o los ingresos del organismo.

12. Calificaciones otorgadas:

Informar, tanto del municipio como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia: NO APLICA

13. Proceso de Mejora:

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno:
Se creo un manual de organización y un manual de procedimientos
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:
El organismo cuenta unas medidas de desempeño financiero, establecidas en el PBR del presupuesto de Egresos 2020.

14. Información por Segmentos:

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realiza el municipio, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

15. Eventos Posteriores al Cierre:

El organismo informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afecten

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE LAS AUTORIDADES DEL AYUNTAMIENTO DE CIUDAD FERNANDEZ (OOSAPA)

económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

16. Partes Relacionadas:

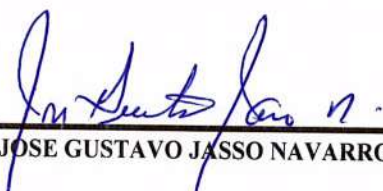
Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas:

No existen partes relacionadas que puedan ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones.

17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de los Estados Financieros:

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: **"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"**. Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

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


C. JOSE GUSTAVO JASSO NAVARRO
DIRECTOR GENERAL OOSAPA


AUTORIZÓ


M.A.G.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZALEZ

GERENTE ADMINISTRATIVO DE OOSAPA

Vo.Bo.




FABIOLA MATILDE JUAREZ CERON
CONTADOR OOSAPA

ELABORÓ


L.A. NORMA GISELA PICAZO PEREZ

CONTRALOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO

DE CIUDAD FERNANDEZ, S.L.P.

REVISÓ

Notas:

1. Las Notas de Gestión Administrativa son de texto libre, debiendo ajustarse al Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC.
2. Las Notas de Gestión Administrativa se deberán llenar en todos sus apartados, en caso de que no se tenga información por presentar en alguno de ellos se tendrá que incluir la leyenda «No aplica».



PRESUPUESTARIA (PI-PE)





Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernández, S.L.P.

Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020

Rubro de Ingresos	Ingreso Estimado 1	Ampliaciones y Reducciones 2	Ingreso Modificado (3= 1 + 2)	Ingreso Devengado 4	Ingreso Recaudado 5	Diferencia (6= 5 - 1)
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	1,100,000.00	653,210.35	446,789.65	39,600.00	39,600.00	1,060,400.00
Derechos	14,394,930.00	653,210.34	15,048,140.34	14,543,829.05	14,543,829.05	148,899.05
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	11,000.00	0.00	11,000.00	7,931.99	7,931.99	3,068.01
Capital	11,000.00	0.00	11,000.00	7,931.99	7,931.99	3,068.01
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.01	0.01	0.01	0.01	0.01
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	192,500.00	0.00	192,500.00	169,969.00	169,969.00	22,531.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	15,698,430.00	-	15,698,430.00	14,761,330.05	14,761,330.05	937,099.95
Ingresos excedentes¹						

¹ Los ingresos excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el importe reflejado debe ser siempre mayor a cero.


C. JOSÉ GUSTAVO JASSO NAVARRO
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZÓ


M.A.G.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZÁLEZ
GERENTE ADMINISTRATIVO DE OOSAPA
Vo.Bo.




C.P. FABIOLA MATILDE JUÁREZ CERÓN
CONTADOR OOSAPA
ELABORÓ


L.A. NORMA GISELA PICAZO PÉREZ
CONTRALOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO
DE CIUDAD FERNÁNDEZ, S.L.P.
REVISÓ

Anexo PI-02

Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernandez, S.L.P.						
Estado Analítico de Ingresos						
Al 31 de diciembre de 2020						
Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ingreso Estimado 1	Ampliaciones y Reducciones 2	Ingreso Modificado (3= 1 + 2)	Ingreso Devengado 4	Ingreso Recaudado 5	Diferencia (6= 5 - 1)
Ingresos del Gobierno						
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	1,100,000.00	653,210.35	446,789.65	39,600.00	39,600.00	1,060,400.00
Derechos	14,394,930.00	653,210.34	15,048,140.34	14,543,829.05	14,543,829.05	148,899.05
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	11,000.00	0.00	11,000.00	7,931.99	7,931.99	3,068.01
Capital	11,000.00	0.00	11,000.00	7,931.99	7,931.99	3,068.01
Participaciones y Aportaciones						
Participaciones	192,500.00	0.00	192,500.00	169,969.00	169,969.00	22,531.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	192,500.00	0.00	192,500.00	169,969.00	169,969.00	22,531.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
Transferencias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asignaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de Organismos y Empresas						
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos derivados de financiamiento						
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	15,698,430.00	0.00	15,698,430.00	14,761,330.05	14,761,330.05	937,099.95

Ingresos excedentes¹

¹ Los ingresos excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el importe reflejado debe ser siempre mayor a cero.



C. JOSE GUSTAVO JASSO NAVARRO
 DIRECTOR GENERAL OOSAPA
 AUTORIZA

C. FABOLA MARTILDA JUAREZ CERON
 CONTADOR OOSAPA
 ELABORA

M.A.G.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZALEZ
 GERENTE ADMINISTRATIVO DE OOSAPA
 Vo.Bo.

L.A. NORMA GISELA PICAZO PEREZ
 CONTRALOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO
 DE CIUDAD FERNANDEZ, S.L.P.
 REVISÓ

Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernández, S.L.P.						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)						
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020						
Concepto	Egresos Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3 = (1 + 2)	Egresos Devengado 4	Egresos Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Servicios Personales	\$8,826,265.00	\$540,713.21	\$9,366,978.21	\$9,171,344.12	\$9,091,810.75	\$195,634.09
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	\$5,715,000.00	\$429,425.80	\$6,144,425.80	\$6,118,986.12	\$6,118,986.12	\$25,439.68
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	\$130,000.00	-\$10,700.00	\$119,300.00	\$114,400.00	\$114,400.00	\$4,900.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$1,030,265.00	\$49,054.95	\$1,079,319.95	\$1,074,511.84	\$1,074,511.84	\$4,808.11
Seguridad Social	\$983,000.00	-\$162,922.00	\$820,078.00	\$679,627.82	\$600,094.45	\$140,450.18
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$100,000.00	\$65,951.20	\$165,951.20	\$165,950.50	\$165,950.50	\$0.70
Previsiones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	\$868,000.00	\$169,903.26	\$1,037,903.26	\$1,017,867.84	\$1,017,867.84	\$20,035.42
Materiales y Suministros	\$2,641,900.00	-\$288,646.21	\$2,353,253.79	\$1,484,696.61	\$1,484,696.61	\$868,557.18
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$265,400.00	-\$15,000.00	\$250,400.00	\$144,115.14	\$144,115.14	\$106,284.86
Alimentos y Utensilios	\$25,000.00	\$15,000.00	\$40,000.00	\$38,727.39	\$38,727.39	\$1,272.61
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$500.00	\$0.00	\$500.00	\$0.00	\$0.00	\$500.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$1,610,000.00	-\$183,646.21	\$1,426,353.79	\$950,585.02	\$950,585.02	\$475,768.77
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$224,000.00	-\$90,000.00	\$134,000.00	\$91,317.29	\$91,317.29	\$42,682.71
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$215,000.00	-\$10,000.00	\$205,000.00	\$147,555.90	\$147,555.90	\$57,444.10
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$136,000.00	-\$5,000.00	\$131,000.00	\$70,799.40	\$70,799.40	\$60,200.60
Materiales y Suministros Para Seguridad	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	\$166,000.00	\$0.00	\$166,000.00	\$41,596.47	\$41,596.47	\$124,403.53
Servicios Generales	\$3,641,263.00	-\$459,525.00	\$3,181,738.00	\$2,480,580.74	\$2,480,580.74	\$701,157.26
Servicios Básicos	\$1,395,100.00	\$44,000.00	\$1,439,100.00	\$1,287,479.27	\$1,287,479.27	\$151,620.73
Servicios de Arrendamiento	\$257,563.00	-\$58,325.00	\$199,238.00	\$18,995.00	\$18,995.00	\$180,243.00
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	\$124,500.00	\$65,000.00	\$189,500.00	\$154,962.52	\$154,962.52	\$34,537.48
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$36,000.00	\$0.00	\$36,000.00	\$23,416.84	\$23,416.84	\$12,583.16
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$345,100.00	\$4,000.00	\$349,100.00	\$277,145.79	\$277,145.79	\$71,954.21
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	\$102,000.00	-\$2,700.00	\$99,300.00	\$82,198.21	\$82,198.21	\$17,101.79
Servicios de Traslado y Viáticos	\$40,000.00	-\$20,000.00	\$20,000.00	\$11,708.74	\$11,708.74	\$8,291.26
Servicios Oficiales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Otros Servicios Generales	\$1,341,000.00	-\$491,500.00	\$849,500.00	\$624,674.37	\$624,674.37	\$224,825.63
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Subsidios y Subvenciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Ayudas Sociales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Pensiones y Jubilaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Transferencias a la Seguridad Social	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Donativos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Transferencias al Exterior	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$439,000.00	\$0.00	\$439,000.00	\$197,755.01	\$197,755.01	\$241,244.99
Mobiliario y Equipo de Administración	\$153,000.00	\$0.00	\$153,000.00	\$92,797.66	\$92,797.66	\$60,202.34
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	\$101,000.00	\$0.00	\$101,000.00	\$0.00	\$0.00	\$101,000.00
Equipo de Defensa y Seguridad	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$125,000.00	\$0.00	\$125,000.00	\$77,478.35	\$77,478.35	\$47,521.65
Activos Biológicos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Bienes Inmuebles	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Activos Intangibles	\$60,000.00	\$0.00	\$60,000.00	\$27,479.00	\$27,479.00	\$32,521.00
Inversión Pública	\$2.00	\$207,458.00	\$207,460.00	\$207,457.37	\$207,457.37	\$2.63
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Obra Pública en Bienes Propios	\$2.00	\$207,458.00	\$207,460.00	\$207,457.37	\$207,457.37	\$2.63
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Acciones y Participaciones de Capital	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Compra de Títulos y Valores	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Concesión de Préstamos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Otras Inversiones Financieras	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Participaciones y Aportaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Participaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Aportaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Convenios	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Deuda Pública	\$150,000.00	\$0.00	\$150,000.00	\$121,545.54	\$121,545.54	\$28,454.46
Amortización de la Deuda Pública	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Intereses de la Deuda Pública	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Comisiones de la Deuda Pública	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Gastos de la Deuda Pública	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Costo por Coberturas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Apoyos Financieros	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	\$150,000.00	\$0.00	\$150,000.00	\$121,545.54	\$121,545.54	\$28,454.46
Total del Gasto	\$15,698,430.00	\$0.00	\$15,698,430.00	\$13,663,379.39	\$13,583,846.02	\$2,035,050.61

[Firma]
C. JOSÉ GUSTAVO JASSO NAVARRO
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZA
[Firma]
M.A.G.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZÁLEZ
GERENTE ADMINISTRATIVO DE OOSAPA
Vc.Bc.



[Firma]
C.P. FABIOLA MARTÍNEZ JUÁREZ CERRÓN
CONTADOR OOSAPA
ELABORA
[Firma]
L.A. NORMA GISELA PICAZO PÉREZ
CONTRALOR INTERNO DEL M. AYUNTAMIENTO
DE CIUDAD FERNÁNDEZ, S.L.P.
REVISÓ

Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernandez, S.L.P.						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)						
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020						
Concepto	Egresos Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3 = (1 + 2)	Egresos Devengado 4	Egresos Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	\$15,069,428.00	-\$167,458.00	\$14,901,970.00	\$13,136,621.47	\$13,057,088.10	\$1,765,348.53
Gasto de Capital	\$479,002.00	\$167,458.00	\$646,460.00	\$405,212.38	\$405,212.38	\$241,247.62
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	\$150,000.00	\$0.00	\$150,000.00	\$121,545.54	\$121,545.54	\$28,454.46
Pensiones y Jubilaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Participaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Total del Gasto	\$15,698,430.00	\$0.00	\$15,698,430.00	\$13,663,379.39	\$13,583,846.02	\$2,035,050.61



[Signature]
C. JOSE GUSTAVO JASSO NAVARRO
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZÓ

[Signature]
M.A.G.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZALEZ
GERENTE ADMINISTRATIVO DE OOSAPA
V.B.



[Signature]
FABIOLA MARILYN MAREZ CERON
CONTADOR OOSAPA
ELABORÓ

[Signature]
L.A. NORMA GISELA PICAZO PEREZ
CONTRALOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO
DE CIUDAD FERNANDEZ, S.L.P.
REVISÓ

Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernandez, S.L.P						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación Administrativa						
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020						
Concepto	Egresos Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3 = (1 + 2)	Egresos Devengado 4	Egresos Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Sin Ramo/Dependencia OOSAPA	15,698,430.00	-	15,698,430.00	13,663,379.39	13,583,846.02	2,035,050.61
Total del Gasto	15,698,430.00	-	15,698,430.00	13,663,379.39	13,583,846.02	2,035,050.61

[Firma]
C. JOSE GUSTAVO JASSO NAVARRO
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZÓ

[Firma]
M.A.G.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZALEZ
GERENTE ADMINISTRATIVO DE OOSAPA
Vo.Bo.



[Firma]
C.P. FABIOLA MATILDE JUAREZ CERON
CONTADOR OOSAPA
ELABORÓ

[Firma]
L.A. NORMA GISELA PICAZO PEREZ
CONTRALOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO
DE CIUDAD FERNANDEZ, S.L.P.
REVISÓ

Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernandez, S.L.P.						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)						
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020						
Concepto	Egresos Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Egresos Modificado 3 = (1 + 2)	Egresos Devengado 4	Egresos Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Gobierno	\$7,783,865.00	\$342,300.00	\$8,126,165.00	\$7,407,651.33	\$7,328,117.96	\$718,513.67
Legislación	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Justicia	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Coordinación de la Política de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Relaciones Exteriores	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Asuntos Financieros y Hacendarios	\$7,783,865.00	\$342,300.00	\$8,126,165.00	\$7,407,651.33	\$7,328,117.96	\$718,513.67
Seguridad Nacional	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Otros Servicios Generales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Desarrollo Social	\$7,554,565.00	-\$339,000.00	\$7,215,565.00	\$6,020,205.86	\$6,020,205.86	\$1,195,359.14
Protección Ambiental	\$2,417,701.00	-\$406,800.00	\$2,010,901.00	\$1,282,214.73	\$1,282,214.73	\$728,686.27
Vivienda y Servicios a la Comunidad	\$4,939,364.00	\$57,000.00	\$4,996,364.00	\$4,547,880.36	\$4,547,880.36	\$448,483.64
Salud	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	\$197,500.00	\$10,800.00	\$208,300.00	\$190,110.77	\$190,110.77	\$18,189.23
Educación	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Protección Social	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Otros Asuntos Sociales	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Desarrollo Económico	\$210,000.00	-\$3,300.00	\$206,700.00	\$113,976.66	\$113,976.66	\$92,723.34
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Combustibles y Energía	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Minería, Manufacturas y Construcción	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Transporte	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Comunicaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Turismo	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Ciencia, Tecnología e Innovación	\$210,000.00	-\$3,300.00	\$206,700.00	\$113,976.66	\$113,976.66	\$92,723.34
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	\$150,000.00	\$0.00	\$150,000.00	\$121,545.54	\$121,545.54	\$28,454.46
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Saneamiento del Sistema Financiero	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	\$150,000.00	\$0.00	\$150,000.00	\$121,545.54	\$121,545.54	\$28,454.46
Total del Gasto	\$15,698,430.00	\$0.00	\$15,698,430.00	\$13,663,379.39	\$13,583,846.02	\$2,035,050.61

[Firma]
C. JOSE GUSTAVO JASSO NAVARRO
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZÓ

[Firma]
M.A.G.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZALEZ
GERENTE ADMINISTRATIVO DE OOSAPA
Vo.Bo.



[Firma]
C.P. FABIOLA MAYILDI JIMENEZ CERON
CONTADOR OOSAPA
ELABORÓ

[Firma]
L.A. NORMA GISELA PICAZO PEREZ
CONTRALOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO
DE CIUDAD FERNANDEZ, S.L.P.
REVISÓ



CONSOLIDACION



Estado de Situación Financiera	Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernandez, SLP.	
	2020	2019
Al 31/12/2020		
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	1,783,491	529,692
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	159,975	416,182
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	54,143	23,159
Almacenes	476,841	402,754
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Total de Activos Circulantes	2,474,449	1,371,788
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	947,938	947,938
Bienes Muebles	2,537,621	2,367,345
Activos Intangibles	707,002	679,523
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-3,190,929	-2,969,029
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
Total de Activos No Circulantes	1,001,631	1,025,777
TOTAL DEL ACTIVO	3,476,080	2,397,564
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	343,798	368,202
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Pasivos Circulantes	343,798	368,202
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
Total de Pasivos No Circulantes	0	0
TOTAL DEL PASIVO	343,798	368,202
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,651,300	548,380
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,300,420	-2,427,081
Revalúos	350,880	2,975,461
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda		
Resultado por Posición Monetaria	1,480,983	1,480,983
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	3,132,282	2,029,362
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	3,476,080	2,397,564

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


C. JOSE GUSTAVO JASSO NAVARRO
 DIRECTOR GENERAL OOSAPA
 AUTORIZADO


C.P. FABIOLA MARTÍNEZ JUÁREZ CERÓN
 CONTADOR OOSAPA
 ELABORÓ


M.A.C.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZÁLEZ
 GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
 Vc.Ba.


L.A. NORMA GISELA PÍCAZO PÉREZ
 CONTRALOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO DE CIUDAD FERNÁNDEZ, S.L.P.
 REVISÓ



INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS**Ingresos de la Gestión**

Impuestos	14,591,360
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0
Contribuciones de Mejoras	0
Derechos	39,600
Productos de Tipo Corriente	14,543,829
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	7,931
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	0
Pendientes de Liquidación o Pago	0

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Participaciones y Aportaciones	169,969
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	169,969

Otros Ingresos y Beneficios

Ingresos Financieros	0
Incremento por Variación de Inventarios	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0

Total de Ingresos y Otros Beneficios

14,761,329

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**Gastos de Funcionamiento**

Servicios Personales	13,031,551
Materiales y Suministros	9,171,344
Servicios Generales	1,379,626
	2,480,581

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0
Subsidios y Subvenciones	0
Ayudas Sociales	0

Pensiones y Jubilaciones

Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0
--	---

Transferencias a la Seguridad Social	0
--------------------------------------	---

Donativos	0
-----------	---

Transferencias al Exterior	0
----------------------------	---

Participaciones y Aportaciones

Participaciones	0
-----------------	---

Aportaciones	0
--------------	---

Convenios	0
-----------	---

Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública

Intereses de la Deuda Pública	0
-------------------------------	---

Comisiones de la Deuda Pública	0
--------------------------------	---

Gastos de la Deuda Pública	0
----------------------------	---

Costo por Coberturas	0
----------------------	---

Apoyos Financieros	0
--------------------	---

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	221,901
--	---------

Provisiones	221,901
-------------	---------

Disminución de Inventarios	0
----------------------------	---

Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0
---	---

Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0
--	---

Otros Gastos	0
--------------	---

Inversión Pública	207,457
--------------------------	----------------

Inversión Pública no Capitalizable	207,457
------------------------------------	---------

Total de Gastos y Otras Pérdidas	13,460,909
---	-------------------

Resultados del Ejercicio (Ahorro y Desahorro)	1,300,420
--	------------------

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

C. JOSE GUSTAVO JASSO NAVARRO
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZOC.P. FABIOLA MARILYN JUAREZ CERON
CONTADOR OOSAPA
ELABORAM.A.G.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZALEZ
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
Vo.Bo.L.A. NORMA GISELA PICAZO PEREZ
CONTADOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO DE CIUDAD
FERNANDEZ, S.L.P.



Cuenta Pública 2020

Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

(pesos)

Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernández, S.L.P.

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2019					
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO 2019					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-2,427,081		548,380
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,975,461	-2,427,081		-2,427,081
Revalúos		2,975,461			2,975,461
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO NETO 2019					
Resultado por Posición Monetaria					1,480,983
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2019					
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2020	0	2,975,461	-2,427,081		1,480,983
Aportaciones	0				1,480,983
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2020					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		-2,624,581	1,300,420		-1,324,161
Resultados de Ejercicios Anteriores		-2,624,581	0		1,300,420
Revalúos		0	0		-2,624,581
Reservas		0	0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0		0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto 2020					
Resultado por Posición Monetaria					0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2020	0	350,880	-1,126,661		705,201

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

C. P. FABIOLA NÚÑEZ JIMÉNEZ CERON
CONTADOR OSCARPA
ELABORO

Nancy bisola Parra
L.A. MONICA GISELA PÉREZ PÉREZ
CONTADOR INTERNO DEL M. AYUNTAMIENTO DE CIUDAD FERNANDEZ, S.L.P.
REVISO



C. JOSE GUSTAVO JIMÉNEZ PARRA
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZA

M.A.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZALEZ
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
Véase.

Estado de Cambios en la Situación Financiera		Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernandez, SLP.	
Del 01/01/2020 al 31/12/2020		Origen	Aplicación
ACTIVO		478,108	1,556,624
Activo Circulante		256,208	1,358,869
Efectivo y Equivalentes	0		1,253,799
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	256,208		0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0		0
Inventarios	0		30,984
Almacenes	0		74,087
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0		0
Otros Activos Circulantes	0		0
Activo No Circulante		221,901	197,755
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0		0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0		0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0		0
Bienes Muebles	0		170,276
Activos Intangibles	0		27,479
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	221,901		0
Activos Diferidos	0		0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0		0
Otros Activos no Circulantes	0		0
PASIVO		0	24,404
Pasivo Circulante		0	24,404
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0		24,404
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0		0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0		0
Titulos y Valores a Corto Plazo	0		0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0		0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto	0		0
Provisiones a Corto Plazo	0		0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0		0
Pasivo No Circulante		0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0		0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0		0
Deuda Pública a Largo Plazo	0		0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0		0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a	0		0
Provisiones a Largo Plazo	0		0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		3,727,501	2,624,581
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		0	0
Aportaciones	0		0
Donaciones de Capital	0		0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0		0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado		3,727,501	2,624,581
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	3,727,501		0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0		2,624,581
Revalúos	0		0
Reservas	0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0		0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda		0	0
Resultado por Posición Monetaria	0		0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0		0

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


C. JOSÉ GUSTAVO JASSO NAVARERO
 DIRECTOR GENERAL OOSAPA
 AUTORIZA


C.P. FABIOLA MATILDE JUÁREZ CERÓN
 CONTADOR OOSAPA
 ELABORA


M.A.G.P. JUAN PEDRO CERVANTES GONZÁLEZ
 GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
 Vo.Bo.


L.A. NORMA GISELA PICAZO PÉREZ
 CONTADOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO DE CIUDAD FERNÁNDEZ, S.L.P.
 REVISÓ

Estado de Flujos de Efectivo		Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad	
Del 01/01/2020 Al 31/12/2020		2020	2019
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			
Origen			
Impuestos	14,837,645	15,665,924	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	
Contribuciones de mejoras	0	0	
Derechos	39,600	314,274	
Productos de Tipo Corriente	14,543,829	13,219,106	
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	1,403	
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	7,932	8,050	
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales	0	21	
Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	
Participaciones y Aportaciones			
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	169,969	2,071,356	
Otros Orígenes de Operación	0	0	
	76,315	51,715	
Aplicación			
Servicios Personales	13,057,088	14,158,094	
Materiales y Suministros	9,091,811	9,429,292	
Servicios Generales	1,484,697	1,760,877	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	2,480,581	2,967,925	
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	
Subsidios y Subvenciones	0	0	
Ayudas Sociales	0	0	
Pensiones y Jubilaciones	0	0	
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	
Donativos	0	0	
Transferencias al Exterior	0	0	
Participaciones	0	0	
Aportaciones	0	0	
Convenios	0	0	
Otros Aplicaciones de Operación	0	0	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,780,557	1,507,830	
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión			
Origen			
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	
Bienes Muebles	0	0	
Otros Orígenes de Inversión	0	0	
Aplicación			
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	405,212	3,635,347	
Bienes Muebles	207,457	335,629	
Otras Aplicaciones de Inversión	170,276	282,408	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	27,479	7,310	
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	-405,212	-3,635,347	
Origen			
Endeudamiento Neto	0	0	
Interno	0	0	
Externo	0	0	
Disminución de Activos Financieros	0	0	
Incremento de Otros Pasivos	0	0	
Aplicación			
Servicios de la Deuda	121,546	111,085	
Interno	0	0	
Externo	0	0	
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0	
	121,546	111,085	
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0	
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-121,546	-111,085	
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,253,799	-2,238,602	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	529,692	2,768,294	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	1,783,491	529,692	

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


C. JOSE GUSTAVO JASSO NAVARRO
 DIRECTOR GENERAL OOSAPA
 AUTORIZA


C.P. FABIOLA WATTI DE JUAREZ CERÓN
 CONTADOR OOSAPA
 ELABORA


M.A.G.P. JUAN PEDRO CERVANTES
 GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
 Va. De.


L.A. NORMA GISELA PÍCARO PÉREZ
 CONTRALOR INTERNO DEL H. AYUNTAMIENTO DE CIUDAD
 FERNÁNDEZ, S.L.P.
 REVISÓ



NOTAS DE DESGLOSE
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo:

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El efectivo está constituido por moneda de curso legal y se encuentra a su valor nominal, el saldo que refleja es por la cantidad de \$ 1,783,490.68 (un millón setecientos ochenta y tres mil cuatrocientos noventa pesos 68/100 m.n.), recurso disponible y conformado de la siguiente manera:

CONCEPTO	SALDO AL 30 DE DICIEMBRE 2020
Caja General	\$ 0.00
Caja Chica	\$ 0.00
Santander Cta. 65-50626845-4 Programa PRODDER	\$ 86,208.00
Santander Cta. 65-50324919-3 Cuenta Corriente	\$ 1,622,171.97
Santander Cta. 22000662105 cuenta Nomina	\$ 75,110.71
SUMA	\$ 1,783,490.68

Depósitos de Fondos de terceros en Garantía y/o Administración

Concentra los derechos a favor del Organismo: Impuestos a Favor, dando un total de \$159,974.68 (ciento cincuenta y nueve mil novecientos setenta y cuatro pesos 68/100 m.n.)

2. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

Ingresos por recuperar a corto plazo.

El saldo en deudores quedo al 31 de diciembre 2020 en \$ 0.00

3. INVENTARIO

El saldo al cierre del Ejercicio Enero-Diciembre de la cuenta de inventarios de medidores se integra por la cantidad de \$54,142.61 (cincuenta y cuatro mil ciento cuarenta y dos pesos 61/100 m.n.). El método de valuación es el Método último en Entrar, Primero en Salir o "UEPS": Este método parte de la suposición de que las últimas entradas.

En el almacén, son los primeros artículos en salir. El método asigna los costos a los inventarios bajo el supuesto que los artículos que se adquieren de último son los primeros en utilizarse, por lo tanto, el costo de los artículos utilizados quedase valuados a los últimos precios de compra con que fueron adquiridos.

4. ALMACENES

El saldo al cierre del Ejercicio Enero - Diciembre de la cuenta de almacén se integra por la cantidad de \$ 476,841.13 (cuatrocientos setenta y seis mil ochocientos cuarenta y un pesos 13/100 m.n.). El método de valuación es el Método último en Entrar, Primero en Salir o "UEPS": Este método parte de la suposición de que las últimas entradas en el almacén, son los primeros artículos en salir. El método asigna los costos a los inventarios bajo el supuesto que los artículos que se adquieren de ultimo son los primeros en utilizarse, por lo tanto, el costo de los artículos utilizados quedaran valuados a los últimos precios de compra con que fueron adquiridos.

5. BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

Este rubro se contabiliza al costo de adquisición y su depreciación se calcula utilizando el método de línea recta con base en la vida útil probable de los Activo.

TIPO DE BIENES	TASAS DE DEPRECIACION ANUAL
MOBILIARIO Y EQUIPO	10%
EDIFICIOS	5%
EQUIPO DE BOMBEO	10%
MAQUINARIA Y EQUIPO	10%
FUENTE DE APROVECHAMIENTO	5%
OBRA TERMINADA DRENAJE	5%
OBRA TERMINADA AGUA POTABLE	5%
EQUIPO DE COMPUTO	30%
HERRAMIENTAS	35%
EQUIPO DE COMUNICACIONES	10%
EQUIPOS DE TRANSPORTE	25%
SOFTWARE	30%
LICENCIAS	30%
OTROS MOB. Y EQ. ADMON	10%
EQ. Y APARATOS AUDIOVISUALES	33.30%
CAMARAS	33.30%
CONCESIONES	5%

El valor total del rubro del Activo No Circulante asciende a \$4,192,560.29, con una depreciación acumulada de \$3,190,929.29, quedando como valor neto la cantidad de \$ 1,001,631.00 considerando un uso normal y adecuado de las características de los bienes.

DEPRECIACIÓN	ACUMULADA AL 30 DE DICIEMBRE 2020
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, AMORTIZACIONES	\$4,192,560.29
C) DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	\$947,937.77
E) DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	\$2,537,620.82
G) AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$707,001.70

Los activos se encuentran en condiciones de uso.

PASIVOS:

Proveedores por pagar a corto plazo: de Servicios personales, Proveedores Y Otras cuentas por pagar, con vencimiento menor a 90 días

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	
IMSS DICIEMBRE Y 6TO BIMESTRE INFONAVIT	79,533.37
SUMA TOTAL	79,533.37

Contribuciones por pagar a corto plazo:

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	SALDO AL CIERRE DICIEMBRE 2020
ISR Ret. Por salarios	225,407.13
ISR Ret por Honorarios	0.00
Retención 2 al millar	4,951.79
Retención 5 al millar	1,039.85
Retención Infonavit	19,494.43
Retención IMSS	11,215.91
Retención Asimilables a salarios	790.67
SUMA TOTAL	\$ 262,899.78

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Se ha captado del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2020 ingresos en los conceptos:

Derechos por Prestación de Servicios (Servicio Doméstico, Jubilado, Comercial e Industrial, Derechos de Conexión de Toma de Agua, Baja Temporal, Cortada, Mantenimiento a la red de Drenaje y Alcantarillado, Saneamiento, Cobro a Fraccionadores nuevos, Carta de Factibilidad, Duplicado de Recibo, Constancia Diversas, Material de Plomería, Cobro de Mano de Obra, Reposición de Pavimento, Instalación de Tomas, Instalación de Descargas, Pipas de Agua, Venta de Medidores, Desazolve de Drenaje, Cambio de Nombre de Usuario, Derechos de Conexión de Alcantarillado, Aportación Iniciativa Privada por, *Accesorios de Derechos* (Recargos).

Productos de tipo corriente (Rendimientos e intereses de inversión de Capital)

Otros Aprovechamientos (Devolución de Derechos de Agua, Redondeo, Otros Aprovechamientos)

Participaciones y Aportaciones, Transferencias (Convenios Federal y Municipal)

INGRESOS POR:	01 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2020
Recursos Propios del Organismo	14,761,328.87
TOTAL	14,761,328.87

En el rubro de Gastos y Otras Pérdidas se integra de la siguiente manera:

EGRESO	ENERO- DICIEMBRE 2020
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	
Servicios Personales	9,171,344.12
Materiales y Suministros	1,379,626.28
Servicios Generales	2,480,580.74
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros	221,900.62
INVERSION PUBLICA	
Inversión publica no capitalizable	207,457.37
TOTAL DE EGRESOS	13,460,909.13

En el Ejercicio Enero-Diciembre se generó un ahorro por \$ 1,300,419.74 (un millón trescientos mil cuatrocientos diecinueve pesos 74/100 M.N.).

El pago de **Energía Eléctrica** del Ejercicio Enero-Diciembre de las fuentes de abastecimiento (pozos) asciende a \$1,163,961.35 (un millón ciento sesenta y tres mil novecientos sesenta y un pesos 35/100 m.n.).

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA

Del 01 de enero al 31 de Diciembre se obtuvo un ahorro de \$1,300,419.74 (un millón trescientos mil cuatrocientos diecinueve pesos 74/100 m.n.)

Se efectuó una modificación al saldo de la cuenta 3220-01 Resultado de Ejercicios Anteriores, esto derivado de la cancelación del saldo de la cuenta 1122-01-02 IVA PAGADO por \$ 172,195.00 (ciento setenta y dos mil ciento noventa y cinco pesos 00/100 MN.N) y la cuenta 1122-01-03 Impuestos a Favor por \$25,304.90 (veinticinco mil trescientos cuatro pesos 90/100 m.n.), la cancelación fue presentada a la Junta de Gobierno en la Quinta sesión ordinaria del día 16 de octubre 2020 y fue sometida a votación y aprobada por unanimidad.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Los saldos iniciales y finales del efectivo quedan distribuidos de la siguiente manera:

CONCEPTO	SALDO FINAL AL 31 DE DICIEMBRE 2020	SALDO FINAL AL 31 DE DICIEMBRE 2019
Caja General	0.00	0.00
Caja Chica	0.00	0.00
Santander Cta. 65-50626845-4 Programa PRODDER	86,208.00	100,402.00
Santander Cta. 65-50324919-3 Cuenta Corriente	1,622,171.97	419,935.14
Santander Cta. 22000662105	75,110.71	9,354.61
IVA por Acreditar	0.00	1,740.74
IVA Pagado	0.00	172,195.00
Impuestos a Favor	0.00	25,304.90
Impuestos a Favor 2019	146,110.74	216,941.81
Impuestos a Favor 2020	13,863.94	0.00
SUMA	\$ 1,943,465.36	945,874.20

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Conciliación entre Ingresos Presupuestarios y Contables

Ingresos Presupuestarios		14,761,330.05
Ingresos contables no presupuestarios		-
Ingresos Presupuestarios no Contables		-
Ingresos Contables		\$ 14,761,330.05

Conciliación entre Egresos Presupuestarios y Gastos Contables

Egresos Presupuestarios		13,663,379.39
Menos Egresos Presupuestarios No Contables		526,757.92
Mobiliario y Equipo de Administración	92,797.66	
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	77,478.35	
Activos Intangibles	27,479.00	
Obra Publica en Bienes Propios	207,457.37	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	121,545.54	
Más Gastos contables no presupuestales		221,900.62
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Amortizaciones	221,900.62	
Total de Gasto Contable		13,358,522.09

NOTAS DE MEMORIA

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 Contables:

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	
<u>CONTROL DE CUENTAS POR COBRAR A USUARIOS</u>	\$6,163,717.88
<u>CUENTAS POR COBRAR DEVENGADAS</u>	\$6,163,717.88

NOTA:

CUENTAS DE ORDEN SE INTEGRAN DE LA SIGUIENTE MANERA:

USUARIOS \$ 249,724.33

FRACCIONADORES:

EDMUNDO MEDINA NOYOLA/FRACC. REAL DE MINAS I	\$ 1, 577,565.15
MA DEL SOCORRO GUTIERREZ GOVEA/FRACC REAL DE MINAS II	\$ 1, 959,445.95
EDMUNDO MEDINA NOYOLA/FRACC REAL DE MINAS III	\$ 686,343.00
JULIO CESAR MEDINA GUTIERREZ/FRACC REAL DE MOCTEZUMA	\$ 1, 403,577.45
LUIS ALBERTO TENORIO GOVEA	\$ 143,062.00
JUANA MARIA GUERRERO RDZ/ FRACC REFUGIO DE AZARES	\$ 144,000.00

Cuentas presupuestarias:

CUENTA	CONCEPTO	MONTO
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	15,698,430.00
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	937,099.95
8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	14,761,330.05
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	14,761,330.05
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	15,698,430.00
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	2,035,050.61
8230	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	0.00
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	13,663,379.39
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	13,663,379.39
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	13,663,379.39
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	13,583,846.02

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- INTRODUCCIÓN

Los Estados Financieros del Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Cd. Fernández, S.L.P. proveen la información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo fundamental de la elaboración de los Estados Financieros es satisfacer las necesidades de información financiera y presupuestal de los diferentes usuarios o interesados en ella, revelando los aspectos económico-financieros que influyeron en los datos y cifras generadas por el Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Cd. Fernández, S.L.P.

2.- PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Las principales fuentes de financiamiento que tiene el OOSAPA son de ingresos propios obtenidos por la prestación de servicios, así como de fuentes federales por encontrarse adheridos a programas como son: PROAGUA, Programa de Agua Limpia, Programa de Devolución de Derechos (PRODDER), Programa Cultura del Agua.

3.-AUTORIZACIÓN E HISTORIA

El Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Cd. Fernández, S.L.P., es un Organismo público descentralizado de la Administración Pública Municipal, constituido mediante Decreto 316 publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí, de fecha 29 de junio de 1999, y Decreto 943 de fecha 24 de marzo de 2012, en el cual se reformo y derogo el Decreto legislativo 316.

4.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

El Organismo cuenta con personalidad jurídica y patrimonio propio, con domicilio en Calle Teponahuaztle No. 235, Fracc. Loma Bonita en Cd. Fernández, S.L.P., C.P. 79650, siendo su principal actividad económica la "Captación, Tratamiento y Suministro de Agua Potable para uso doméstico".

El Régimen en el que tributa el Organismo es el de Personas Morales con fines no lucrativos, teniendo las siguientes obligaciones:

- Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios
- Entero de retención de ISR por servicios profesionales. Mensual
- Informativa Anual de subsidio para el empleo.
- Declaración informativa de IVA con la anual de ISR.
- Declaración informativa mensual de operaciones con terceros de IVA
- Declaración informativa mensual de proveedores
- Pago definitivo mensual del IVA



El Organismo tiene la siguiente estructura organizacional básica:

- | | |
|-------------------------------------|-----------------------------------|
| 1) Junta de Gobierno | 18) Auxiliar de Recursos Humanos |
| 2) Director General | 19) Mantenimiento General |
| 3) Contralor Interno | 20) Intendente |
| 4) Subdirector | 21) Velador |
| 5) Gerente Administrativo | 22) Auxiliar Comercial |
| 6) Gerente Operativo | 23) Supervisor Operativo |
| 7) Gerente Comercial | 24) Proyectista |
| 8) Titular de Transparencia | 25) Técnico Fontanero |
| 9) Titular de Archivo | 26) Ayudante de Técnico Fontanero |
| 10) Secretaria de Dirección General | 27) Operador Mant. De Drenaje |
| 11) Titular de Cultura del Agua | 28) Operador de Zona de Pozos |
| 12) Auxiliar de Administrativo | 29) Operador Planta Tratadora |
| 13) Titular de Compras | 30) Cajera |
| 14) Contador | 31) Atención Usuarios |
| 15) Auxiliar Contable | 32) Notificador de Cobranza |
| 16) Almacenista | 33) Lecturista |
| 17) Titular de Recursos Humanos | 34) Ayudante de Lecturista |

5.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

- Se ha observado en cierta medida la normatividad emitida por el CONAC y la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) para la emisión de los estados financieros contables.
- Todos los eventos que afectan económicamente al Organismo están cuantificados en términos monetarios y se registran al costo histórico. El costo histórico de las operaciones corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria.
- Postulados básicos. Las bases de preparación de los Estados Financieros del Organismo aplican los Postulados Básicos de: sustancia económica, entes públicos, existencia permanente, revelación suficiente, importancia relativa, registro e integración presupuestaria, devengo contable, valuación, dualidad económica y consistencia.

A partir del Ejercicio 2012 se adquirió el Sistema de Armonización Contable Gubernamental (SACG) desarrollado por el Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas, sistema a través del cual el Organismo Operador ha emitido la Información Financiera Presupuestal y Contable para el Ejercicio 2013, 2014, 2015, 2016 y el SAACG.NET PARA 2017, 2018, 2019, 2020. Cumpliendo así con las normas emitidas por el Consejo de Armonización Contable.



6.-POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- a) La valuación de las operaciones realizadas por adquisición de Activos es por medio de costos históricos.
- b) No se maneja operaciones en el extranjero
- c) No se maneja método de valuación de la inversión en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- d) No se maneja UEPS
- e) No se maneja provisiones
- f) No se maneja reservas

7.-REPORTE DE RECAUDACIÓN ACUMULADA: Enero a Diciembre 2020

No se maneja moneda extranjera que afecte el tipo de cambio

INGRESOS POR:	CONCEPTO	MONTO
Recurso Fiscal	Recursos Propios del Organismo	14,761,328.87
TOTAL DE INGRESOS		14,761,328.87

8.-PROCESO DE MEJORA:

a) Principales Políticas de control interno:

Las adecuaciones de las estructuras contables y presupuestales, así como las actualizaciones al Sistema Automatizado de Contabilidad Gubernamental (SACG) para la correcta armonización contable.

Además, se fiscaliza que los movimientos que genera el OOSAPA se apeguen al presupuesto lo más real posible con racionalidad y transparencia.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

Se trabaja en el cambio trascendental que es el proceso de armonización contable, para atender en tiempo y forma la contabilidad gubernamental atendiendo el presupuesto y racionar el uso de los recursos, para alcanzar el cumplimiento de las funciones para el ejercicio completo; generando así los beneficios en materia de información financiera, transparencia y rendición de cuentas.

9.- No se cuenta con fideicomisos, mandatos y análogos.

10.- No se utiliza de ningún tipo de forma separada los ingresos.

11.- No se cuenta con deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación.

12.- No se cuenta con calificaciones otorgadas.

13.- No se cuenta con proceso de mejora

14.- No se cuenta con información por segmentos

15.- No se cuenta con partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas