

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	Pasivo		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			Otros Ingresos y Beneficios
C-20		Gastos y Otras Pérdidas	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	V) Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	presupuestarios y contables, y los egresos presupuestarios y los gastos contables	Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables
C-27			Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

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

Fondos con Afectación Específica

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto
1111-01	Caja General		8,320.00
1112-02-04	Santander Cta Corriente 65503249193		55,451.45
1112-04-01	Santander Cta Nomina 22000662105		0.00
1113-02-01	Santander Cta PRODDER 65506268454		0.00
1112-06-01	BBVA Cta Corriente		863,084.69
1112-06-02	BBVA Cta. Nomina		7,387.16
1112-06-03	BBVA Cta. PRODDER		0.00
	Total		934,243.30

Inversiones financieras

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Clasificación a corto y largo plazo		
				Menor a 90 días	Menor a 180 días	Mayor a 365 días
1112-06-04	BBVA Cta. Inversion Nomina Fondo Retiro	Titulos	1,367,870.10	X		
	Total		1,367,870.10			

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

NOTA: Se tiene una cuenta de inversión asociada a la cuenta de nomina Banco BBVA que corresponde al fondo de retiro de los trabajadores del organismo, esto esta aprobado en la cuarta y quinta sesión ordinaria de la Junta de Gobierno.

[Firma]
C. SERGIO CASTILLO GARCIA
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZO

[Firma]
C.P. FABIOLA MATEO
CONTADOR PÚBLICO
ELABORÓ

[Firma]
L.A. VERONICA GARCIA
FRENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
V.O.B.

[Firma]
L.A. SOLANGEL ALVARADO CRUZ
CONTRALOR INTERNO OOSAPA
REVISÓ



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

Ingresos por Recuperar a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Importe pendiente de cobro					Montos sujetos a algún tipo de juicio	
			2022	2021	2019	2018	2017	Tipo	Factibilidad de cobro
1122-01-04	Impuestos a Favor 2019	146,110.74		146,110.74					Se esta armando la solicitud de devolución
1122-01-06	Impuestos a Favor 2021	126,186.09	126,186.09						El impuesto se esta acreditando en las declaraciones de iva
	Total	272,296.83							

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

C. SERGIO CASTILLO GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL
AUTORIZO

C.P. FABIOLA MA TILDA ARELLANO
CONTADOR C.S.R.
ELABORO

L.A. VERONICA OLGA ARELLANO
GERENTE ADMINISTRATIVO
Vo.Bo.

L.A. SOLANGEL ALVARADO CRUZ
CONTRALOR INTERNO OOSAPA
REVISÓ



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

Activo

Inversiones Financieras

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

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Características	Nombre del Fideicomiso	Objeto del Fideicomiso
	EL ORGANISMO NO TUVO EN EL EJERCICIO 2022 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS POR LO QUE NO APLICA EL FORMATO					
	Total:	0.00				

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

<p><i>[Signature]</i></p> <p>C. SERGIO GUILLERMO GARCIA JAVIER DIRECTOR GENERAL OOSAPA AUTORIZA</p>	<p><i>[Signature]</i></p> <p>C.P. FABIOLA MARTINEZ SUAREZ CERON CONTADOR OOSAPA ELABORO</p>	<p><i>[Signature]</i></p> <p>L.A. SOLANGEL ALVARADO CRUZ CONTRALOR INTERNO OOSAPA REVISO</p>
---	---	--

[Signature]

L.A. VERONICA GUERRA AGUILERA
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
Vo.Bo

000067

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					
Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Ente público	
	EL ORGANISMO NO TUVO FIDEICOMISOS EN EL EJERCICIO 2022 POR LO QUE NO APLICA EL FORMATO				
	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. SERGIO CASTILLO GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZÓ

L.A. VERONICA GARCIA AGUILERA
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
Vo.Bo.



C.P. FABIOLA MARTINEZ JUAREZ CERON
CONTADOR COSAPA
ELABORÓ

L.A. SOLANGEL ALVARADO CRUZ
CONTRALOR INTERNO OOSAPA
REVISÓ

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

Bienes Muebles e Inmuebles						
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto de Depreciación	Acumulada	Procedimiento	Características	
1261-3-01-11	Dep.Acum. Edificios No Habitacionales	51,876.35	585,210.72	PORCENTAJE		
1263-1-01-11	Dep.Acum. Mob y Equipo Oficina	5,431.66	73,117.68	PORCENTAJE		
1263-1-02-11	Dep. Acum. Equipo Computo	60,862.46	807,686.85	PORCENTAJE		
1263-1-03-11	Dep. Acum de Otros Mob y Eq Admon	1529.78	7,111.99	PORCENTAJE		
1263-2-01-10	Dep.AcumEquipos y Apar Audiovisuales	-	18,870.70	PORCENTAJE		
1263-2-02-05	Dep.Acum Camaras Fotograficas	-	20,027.97	PORCENTAJE		
1263-4-01-03	Dep.Acum. Equipo Transp Camionetas	-	304,346.96	PORCENTAJE		
1263-4-02-03	Dep.Acum Eq Transp Motocicletas	-	90,346.81	PORCENTAJE		
1263-4-03-09	Dep.Acum.Equipo Transporte	-	400,478.34	PORCENTAJE		
1263-6-01-02	Dep.Acum Maq. Y Equipo Construcc	96,250.03	7,698.00	PORCENTAJE		
1263-6-02-11	Dep.Acum.Equipo de Bombeo	-	279,183.90	PORCENTAJE		
1263-6-03-11	Dep.Acum Herramientas	19,769.71	434,513.48	PORCENTAJE		
1263-6-04-03	Dep.Acum Sistema Aire Acondicionado	18,407.32	69,005.16	PORCENTAJE		
1263-6-05-08	Dep.Acum Equipo Comunicación	8,308.68	31,714.79	PORCENTAJE		
1263-6-06-04	Dep.Acum Maq y Equipo Industrial	-	7,223.58	PORCENTAJE		
1263-6-07-01	Dep.Acum Otros Equipos	1,769.04	4,784.08	PORCENTAJE		
		3,225.40				

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		
1265-4-01-01	Dep.Acum Licencias Sist. Comercial	165,000.00	165,000.00		
Amortización Acumulada					
1265-1-02-05	Dep. Acum. Software	159,773.88	197,144.51		
	Total:	565,607.23	602,977.86	0.00	

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

SERGIO CASTILLO GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZA

L.A. VERONICA GARCIA GONZALEZ
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
Vd.BA.

CIUDAD FERNÁNDEZ
GOBIERNO MUNICIPAL
ADMINISTRACIÓN 2021-2024

CIUDAD FERNÁNDEZ
GOBIERNO MUNICIPAL
ADMINISTRACIÓN 2021-2024

S. FABIOLA MARTÍNEZ CERRÓN
CONTADOR OOSAPA
ELABORÓ

L.A. SOLÁNGEL ALVARADO CRUZ
CONTRALOR INTERINO OOSAPA
REVISÓ



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Estimaciones y Deterioros

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
EL ORGANISMO NO EFECTUO ESTIMACIONES NI DETERIORES EN EL EJERCICIO 2022 POR LO QUE NO APLICA EL FORMATO		
(especificar otras)		

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

C. SERGIO CASTILLO SORIANO
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZO

C.P. FABIOLA MATILLA JUAREZ CERON
CONTADOR OOSAPA
ELABORO

L.A. VERONICA GARCIA AGUILERA
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
V.B.

LA SOLANGEL ALVARADO CRUZ
CONTRALOR INTERNO OOSAPA
REVISO

000070



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

Activo
Otros activos

Anexo C-13

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

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Características
NO SE TIENEN OTROS ACTIVOS QUE IMPACTEN FINANCIERAMENTE AL ORGANISMO POR LO QUE NO APLICA EL FORMATO			
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. SERGIO CÁRILLO GONZÁLEZ
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZO



C.P. FABIOLA MARTÍNEZ JUÁREZ CERÓN
CONTADOR OOSAPA
ELABORÓ



L.A. VERÓNICA GARCÍA SCHILERA
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
Vo.Bo.



L.A. SOLANGEL CRUZ ALVARADO
CONTRALOR INTERNO OOSAPA
REVISÓ

000071

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

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 2022	Antigüedad			Factibilidad de cobro
			Menor a 90 días	Menor a 180 días	Mayor a 365 días	
1131-01-006	Gobierno del Estado de San Luis Potosí	1,191.00				
1134-000522	MIRIAM GALVAN VARGAS	1,682.18	X			SI
	Total	2,873.18				SI

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

[Firma]
C. SERGIO FERNANDO GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL DE OOSAPA
AUTORIZA



[Firma]
C.P. FABIOLA NATIVIDAD JUAREZ
CONTADOR DE OOSAPA
EL BOBO

[Firma]
L.A. SOLANGEL ALVARADO CRUZ
CONTRALOR INTERNO OOSAPA
REVISÓ



[Firma]
L.A. SOLANGEL ALVARADO CRUZ
CONTRALOR INTERNO OOSAPA
REVISÓ

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

Anexo C-15

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 2022	Antigüedad				Facilidad de pago
			Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365	Mayor a 365 días	
2111-4-1411	Aportaciones Cuotas IMSS	59,375.66	X				Corresponde al mes de diciembre e infonavit 6to bimestre que se pago en enero 2023
2111-4-1413	Aport Seg Cesantia en Edad Avanzada y Vejez	35,708.20	X				
2111-4-1421	Aportaciones a fondos de vivienda	56,695.14	X				
2111-4-1431	Aportaciones al sistema para el retiro	22,671.88	X				
2117-01	Retenciones Honorarios	522.65	X				Impuestos de diciembre que se pagan en enero 2023
2117-03	ISR Sueldos y Salarios	184,472.14					
2117-05	Ret IVA	1,024.00	X				
2117-06	Retencion Asimilables a Salarios	0.00	X				
2117-07	Retencion Infonavit	24,665.72	X				
2117-08	Retencion IMSS	20,399.88	X				
2117-11	Retencion 2 al millar	6,098.48	X				
2117-12	Retencion 5 al millar	1,682.18	X				
2117-3981	Impuesto Sobre Nomina	51,170.00	X				
2119-03	Acreedor Redondeo Dif	2,101.49	X				
2119-08	Acreedores Fondo de Retiro	53,225.48			X		Redonde del Dif
2119-09	Acreedores Fondo de Ahorro	95,808.03		X			
2119-10	Acreedores Fondo de Retiro Años Anteriores	1,317,773.93				X	Fondo de ahorro se entrega en enero, y fondo de retiro
	Total	1,933,394.86					

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

C. SERGIO CASTILLO GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZA

C.P. FABIOLA MARTÍNEZ GARCÍA
CONTADOR PÚBLICO
ELABORA

OOSAPA
CIUDAD FERNANDEZ, S.L.P.
ADMINISTRACIÓN 2021-2024
Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento

L.A. SOLÁNGEL ALVARADO CRUZ
CONTRALOR INTERNO OOSAPA
REVISÓ

000073



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

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

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características	Clasificación	
					Corto plazo	Largo plazo
	EL ORGANISMO NO CUENTO CON FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACION EN EL EJERCICIO 2022 POR LO QUE NO APLICA EL FORMATO					
	Total	0.00				

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



SERGIO CASTILLO GONZÁLEZ
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZO





C.P. FABIOLA MATILDE VÁZQUEZ CERON
CONTADOR OOSAPA
ELABORO



L.A. SOLANGEL ALVARADO CRUZ
CONTRALOR INTERNO OOSAPA
REVISÓ



L.A. VERÓNICA GARCÍA GUZMÁN
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
Vo.Bo.

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Situación Financiera
 Pasivo
 Pasivos diferidos y otros

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

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Naturaleza	Características
	EL ORGANISMO NO TUVO PASIVOS DIFERIDOS Y OTROS EN EL EJERCICIO 2022 POR LO QUE NO APLICA EL FORMATO				
	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. SERGIO CASTILLO GONZALEZ
 DIRECTOR GENERAL OOSAPA
 AUTORIZADO

C.P. FABIOLA MARILDA
 CONTADOR GENERAL
 ELABORADO

L.A. VERONICA SUAREZ ALVAREZ
 GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
 Vo.Ba.

L.A. SOLANGEL ALVARADO CRUZ
 CONTRALOR INTERNO OOSAPA
 REVISO





Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Actividades
Ingresos de Gestión

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	363,543.00	Recursos propios	Gasto corriente
4143	Derechos por prestación de servicios	15,959,660.21	Recursos propios	Gasto corriente
4144	Accesorios de derechos	268,088.59	Recursos propios	Gasto corriente
4164	Reintegros	107,494.38	Recursos propios	Gasto corriente
4213	Participaciones y Aportaciones	344,470.00	Recurso Federal	PRODDER
	Total	17,043,256.18		

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



C. SERGIO CÁRDENAS GONZÁLEZ
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZA



C.P. FABIOLA MARTÍNEZ PAREZ CERON
CONTADOR OOSAPA
ELABORA



L.A. VERÓNICA GUZMÁN GUISERA
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
Vo.Bo.



L.A. SOLANGEL ALVARADO CRUZ
CONTADOR INTERNO OOSAPA
REVISÓ

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

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

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Naturaleza	Características
	EL ORGANISMO NO TUVO OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS EN EL EJERCICIO 2022 POR LO QUE APLICA EL FORMATO			
	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. SERGIO CASTILLO GONZÁLEZ
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZA



Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable
de las Autoridades del Ayuntamiento
OOSAPA
CIUDAD FERNÁNDEZ 2021-2024
ADMINISTRACIÓN



C.P. FABIOLA MATÍN JUÁREZ CERON
CONTADOR OOSAPA
ELABORÓ



LA VERÓNICA CÁRDENA AGUILERA
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
Vo.Bo.



L.A. SOLANGEL ALVARADO CRUZ
CONTRALOR INTERNO OOSAPA
REVISÓ

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

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	Servicios Personales	10,826,895.21	63.52	Gasto que refleja el sueldo y prestaciones de los trabajadores del organismo
5120	Materiales y Suministros	2,308,654.13		Representa el suministro de los materiales para llevar acabo la prestación de del servicio de agua y drenaje
5130	Servicios Generales	3,593,456.88		Representa el suministro de los servicios para llevar acabo la prestación de del servicio de agua y drenaje
5250	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras ayudas	44,012.83	0.25	
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolencia y Amortizaciones	304,801.06	1.78	
5610	Inversion publica no capitalizable	336,435.19	1.97	
	Total	17,414,255.30		

NOTA: Se informa que se tiene un desahorro en el ejercicio 2022. En el trimestre octubre a diciembre se efectuo el equipamiento del pozo el naranjo, en la Junta de Gobierno Novena sesión extraordinaria se aprobo el equipamiento del pozo y se hizo uso de las utilidades de ejercicios anteriores.

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

 C. SERGIO CASTILLO GONZALEZ DIRECTOR GENERAL VOLAPPA AUTOMÓVIL	 OOSAPA Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernandez, S.L.P. ADMINISTRACIÓN 2021-2024	 C.P. FABIOLA MATILDE PAREZ CERON CONTADOR JOSAPA ELABORÓ
 L.A. VERONICA GARZA GERENTE ADMINISTRATIVO JOSAPA Vo.B.	 L.A. SOLANGEL ALVARADO CRUZ CONTRALOR INTERNO OOSAPA REVISÓ	Hoja 1 de 1

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

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

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
	EN EL EJERCICIO 2022 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. SERGIO OCHOA GONZÁLEZ
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZA




C.P. FABIOLA MATILDE JUÁREZ CERÓN
CONTADOR OOSAPA
ELABORA


L.A. VERÓNICA AGUILERA
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
V.C.B.O.


LA SOLANGEL ALVARADO CRUZ
CONTRALOR INTERNO OOSAPA
REVISÓ



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

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	4,958,314.50	1,681,947.35	3,276,367.15	Actualización	Recursos Propios
	Total	4,958,314.50				

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.
NOTA: Se efectuó una modificación al Estado de Actividades, esto derivado de la aprobación en la cuarta y quinta sesión ordinaria de la Junta de Gobierno por la aplicación del fondo de retiro para los trabajadores del organismo por la cantidad de \$ 1,310,948.23

C. SERGIO CASTILLO GAMATEZ
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZO

C.P. FABIOLA MATILDE JUAREZ CERON
CONTADOR OOSAPA
ELABORO

LA VERÓNICA SALDANA ALVARADO
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
Vo.Bo.

LA. SOLANGEL ALVARADO CRUZ
CONTRALOR INTERNO OOSAPA
REVISÓ

0000080

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

Anexo C-23

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

Cuenta	Concepto	2022	2021
Efectivo en bancos - Tesorería			
1112		934,243.30	3,302,910.50
1112-06	Inversión Fondo de retiro trabajadores	1,367,870.10	
Efectivo en bancos - Dependencias			
1113		0.00	0.00
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)			
Fondos con afectación específica			0.00
Depósitos de Fondos de Terceros y otros			
Total efectivo y equivalentes		2,302,113.40	3,302,910.50

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

NOTA: Se tiene una cuenta de inversión asociada a la cuenta de nomina Banco BBVA que corresponde al fondo de retiro de los trabajadores del organismo, esto esta aprobado en la cuarta y quinta sesión ordinaria de la Junta de Gobierno.

[Firma]
C. SERGIO CASTILLO GONZÁLEZ
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZO

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



[Firma]
L.A. VERONICA GARCÍA GONZÁLEZ
GERENTE ADMINISTRATIVO
Vo.Bó.

[Firma]
LA SAOLANGEL ALVARADO CRUZ
CONTRALOR INTERNO OOSAPA
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

Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernández, 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
1241-3-5151	Eq de Computo y tec inf.	13/05/2022	2 equipos de computo	15,344.83	Gerencia Administrativa y cultura del agua	15,344.83
1241-3-5151	Eq de Computo y tec inf.	04/10/2022	Impresora	12,810.46	Gerencia Comercial	12,810.46
1241-3-5151	Eq de Computo y tec inf.	12/12/2022	equipos para la recoleccion de las lecturas de agua	29,741.80	Gerencia Comercial	29,741.80
1241-9-5191	Otros mobiliarios y eq adm	16/05/2022	Cocina para el area de cafeteria del organismo	12,068.97	Cafeteria del Organismo	12,068.97
1246-6-5661	Equipos de generacion electrica	28/04/2022	Generador electrico	25,000.00	Gerencia Operativa	25,000.00
1246-7-5671	Herramientas y maq-herr	31/08/2022	Rotomartillo	31,293.10	Gerencia Operativa	31,293.10
1246-7-5671	Herramientas y maq-herr	25/10/2022	Hidrolavadora	6,853.45	Gerencia Administrativa	6,853.45
1246-9-5691	Otros equipos	30/03/2022	Bomba sumergible	93,540.47	Pozo la mezclita	93,540.47
1246-9-5691	Otros equipos	07/04/2022	Cuerpo de bomba	27,043.67	Pozo la mezclita	27,043.67
1246-9-5691	Otros equipos	17/11/2022	Equipamiento pozo el naranjo	63,267.06	Pozo el naranjo	63,267.06
1246-9-5691	Otros equipos	17/11/2022	Equipamiento pozo el naranjo	205,329.05	Pozo el naranjo	202,329.06
1246-9-5691	Otros equipos	02/12/2022	Equipamiento pozo el naranjo	222,108.55	Pozo el naranjo	222,108.56
1251-5911	Software	15/07/2022	Renovacion de licencia NOMIPAQ i	6,727.80	Area de contabilidad	6,727.80
1251-5911	Software	23/08/2022	Licencia de XML Nominas	1,639.00	Area de contabilidad	1,639.00
1251-5911	Software	13/09/2022	Renovación de licencia Contpaq i coercial	9,580.00	Gerencia Comercial	9,580.00
1251-5911	Software	12/12/2022	Licencia para la recoleccion de lecturas	8,750.00	Gerencia Comercial	8,750.00

Bienes Inmuebles

000032

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

Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernández, 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
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
1233-08	Caseta Vigilancia, baño y biodegestor	2022	Construcción de caseta vigilancia, baño y biodegestor en pozo la chilera	133,523.74	Pozo La Chilera	133,523.74
1236-2-0001	En proceso 1er Etapa ampliación de oficinas	2022	Ampliación de oficinas 2da planta	166,025.38	Oficinas OOSAPA	166,025.38
1236-2-0002	En proceso Pozo el Naranjo	2022	Equipamiento Pozo el Naranjo	110,966.60	Pozo Naranjo	110,966.60

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

NOTA: El equipamiento del pozo el naranjo se autorizo en la novena sesion extraordinaria de la Junta de Gobierno

[Firma]

C. SERGIO CASTILLO GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZO



PA
FERNÁNDEZ
JUN 2021-2024

[Firma]

C.P. FABIOLA MARTÍNEZ GARCÍA
CONTADOR PÚBLICO
ELABORÓ

[Firma]

L.A. VERÓNICA GARCÍA CHILERA
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
Vo.Bo.



PA
FERNÁNDEZ
JUN 2021-2024

[Firma]

L.A. SOLÁNGEL ALVARADO CRUZ
CONTRALOR INTERNO OOSAPA
REVISÓ

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

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

	2022	2021
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	- 370,999.12	1,826,032.20
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	267,430.43	220,235.26
Amortización	37,370.63	28,333.26
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Partidas extraordinarias	0.00	0.00

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


C. SERGIO CASTILLO GONZÁLEZ
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZÓ


L.A. VERÓNICA GARCÍA JIMÉNEZ
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
Vo.Bo.




C.P. FABIOLA MATILDE JUÁREZ CERON
CONTADOR OOSAPA
ELABORÓ


LA SOLANGEL ALVARADO CRUZ
CONTRALOR INTERNO OOSAPA
REVISÓ





Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022
(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		\$ 17,043,256
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$ -
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
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)		\$ 17,043,256

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


C. SERGIO CASTILLO GONZALEZ
 DIRECTOR GENERAL OOSAPA
 AUTORIZÓ


L.A. VERONICA GAITANBUERA
 GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
 Vo.Bo.




C.P. FABIOLA MATILDE JUAREZ CERON
 CONTADOR OOSAPA
 ELABORÓ


L.A. SOLANGEL ALVARADO CRUZ
 CONTRALOR INTERNO OOSAPA
 REVISÓ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022
(Cifras en pesos)



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

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$ 18,142,246
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 1,518,049
Mobiliario y equipo de administración	69,966.06	
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	674,435.36	
Activos biológicos		
Bienes inmuebles	410,515.72	
Activos intangibles	26,696.80	
Obra pública en bienes propios	336,435.19	
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 publica		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más gastos contables no presupuestales		\$ 304,801
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	304801.06	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$ 16,928,998

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

 C. SERGIO CASTILLO GONZÁLEZ DIRECTOR GENERAL OOSAPA AUTORIZO		 E.P. FABIOLA MATILDE JUÁREZ CERÓN CONTADOR OOSAPA ELABORÓ
 LA VERÓNICA GARCÍA ACUÑA GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA Vo.Bo.	 LA SOLANGEL ALVARADO CRUZ CONTRALOR INTERNO OOSAPA REVISÓ	

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

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

Avales y garantías

No obstante, las cuentas de Avales 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 por el impuesto predial pendiente de pagar a cargo de los contribuyentes. Deberán señalar que gestiones de cobro se implementaron para agua / contribuyentes del la recuperación de los saldos pendientes.
impuesto predial

Saldo al 01 enero 2022	Monto por cobrar del ejercicio	Monto recaudado durante el ejercicio	Saldo al 31 de diciembre de 2022
\$ 5,216,277.23	\$ 7,022,498.56	\$ 2,110,441.57	\$ 4,912,056.99

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	18,570,675.00	18,570,675.00	-
8120-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	-	1,527,418.82	-
8130-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS MODIFICADA	-	-	-
8140-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	17,043,256.18	-
8150-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	-	17,043,256.18	-
8210-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	18,570,675.00	18,570,675.00	-
8220-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	-	428,428.02	-
8230-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	-	-	-

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

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

8240-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO COMPROMETIDO		18,142,246.08	-
8250-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DEVENGADO		18,142,246.08	-
8260-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO		18,142,246.08	-
8270-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO		17,916,625.20	-
...	...			-
TOTAL		18,570,675.00	17,916,625.20	

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


C. SERGIO CASTIELLA GONZÁLEZ
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZÓ


L.A. VERÓNICA GARCÍA
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
REVISÓ




C.P. FABIOLA MAÑILDE JUÁREZ CERON
CONTADOR OOSAPA
ELABORÓ


L.A. SOLANGEL ALVARADO CRUZ
CONTRALOR INTERNO OOSAPA
REVISÓ

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

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

1. Introducción:

Breve descripción de las actividades principales del municipio.

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

2. Panorama Económico y Financiero:

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

Durante el Ejercicio Fiscal 2022 se contó con finanzas sanas lo cual permitió al Organismo 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:

El Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad 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 2022.

Se funcionó archivo y transparencia en uno solo, se agrego la plaza de mensajero, se fusionó recursos humanos al área de contabilidad y se agrego la plaza de compras.

4. Organización y Objeto Social:

Se informará sobre:

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

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

a) Objeto social.

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

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 organismo 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 organismo: 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 retenciones de ISR por servicios profesionales

Entero de retenciones de ISR por asimilables a salarios

Declaración Informativa mensual de proveedores DIOT

Pago definitivo mensual del IVA

Declaración trimestral de Derechos del Agua

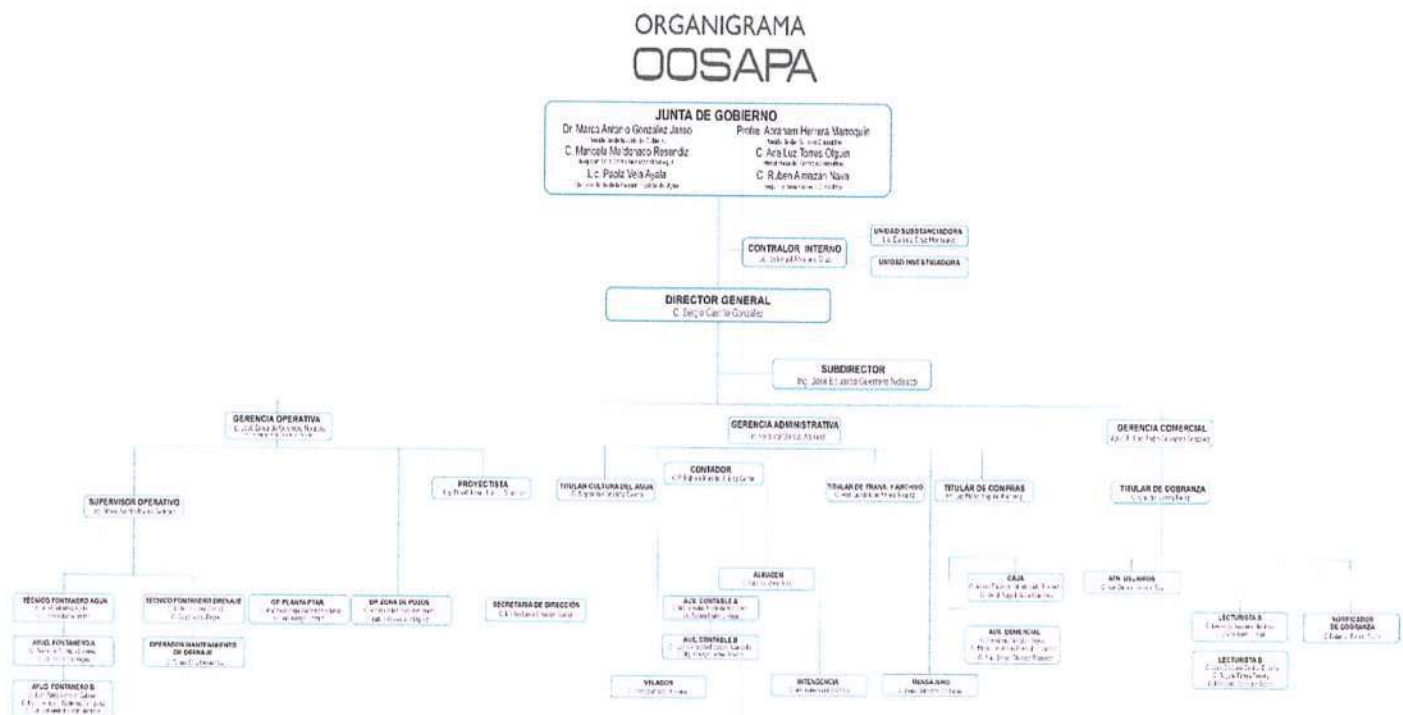
Declaración mensual del Impuesto sobre nomina

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

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

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



- f) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.
El Organismo no tiene fideicomisos.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros:

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,

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

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

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

La normativa aplicada al Organismo para la generación de la información financiera es la Ley de Contabilidad Gubernamental, La Ley de Disciplina Financiera y las Normas emitidas por el CONAC

- c) Postulados básicos.
Son los 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).
NO APLICA

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:
Los activos se actualizan cada mes aplicando la depreciación correspondiente.
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.
No aplica ya que el organismo no efectúa operaciones en el extranjero.
- 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.
El método de valuación es último en Entrar, Primero en Salir o "UEPS"
- 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.

El organismo cuenta con un estudio actuarial elaborado por el despacho de Moran Portales. Al 31 de diciembre de 2022 todo el personal se encuentra asegurado en el IMSS

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

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

- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo:
En el organismo solo se van provisionando los impuestos derivados de las retenciones por ISR, su monto es variable y el plazo es de un mes, se pagan al mes siguiente de su aplicación.
- 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 el CONAC
- i) Reclasificaciones: Se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones:
No se efectuaron reclasificaciones en el ejercicio.
- j) Depuración y cancelación de saldos:
No aplica

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.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

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

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%

- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:
No se efectuaron cambios en el ejercicio 2022

- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo:
No Aplica

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

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

- 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 organismo:
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:

- a) Por ramo administrativo que los reporta:
No Aplica

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

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

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	\$1,385,110.07	INGRESOS DE GESTION	\$1,288,718.55	INGRESOS DE GESTION	\$1,313,198.69
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$72,500.00	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$72,500.00	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$72,500.00
DERECHOS	\$1,298,387.48	DERECHOS	\$1,216,215.85	DERECHOS	\$1,220,697.08
PRODUCTOS	0.00	PRODUCTOS	0.00	PRODUCTOS	0.00
APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	\$14,222.59	APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	\$2.70	APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	\$20,001.61
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	\$1,361,603.71	INGRESOS DE GESTION	\$1,509,065.23	INGRESOS DE GESTION	\$1,368,872.20
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$73,543.00	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$72,500.00	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00
DERECHOS	\$1,288,052.55	DERECHOS	\$1,436,563.05	DERECHOS	\$1,368,873.04
PRODUCTOS	0.00	PRODUCTOS	0.00	PRODUCTOS	0.00
APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	\$8.16	APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	\$2.18	APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	\$2.16
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	\$1,367,740.08	INGRESOS DE GESTION	\$1,681,936.99	INGRESOS DE GESTION	\$1,211,758.96
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00
DERECHOS	\$1,367,738.82	DERECHOS	\$1,681,935.60	DERECHOS	\$1,211,758.96
APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	\$1.26	APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	\$1.39	APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	\$2.00
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

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

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

OCTUBRE		NOVIEMBRE		DICIEMBRE	
INGRESOS DE GESTION	\$1,267,925.02	INGRESOS DE GESTION	\$1,374,070.83	INGRESOS DE GESTION	\$1,568,782.85
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	\$0.00
DERECHOS	\$1,267,664.61	DERECHOS	\$1,374,069.79	DERECHOS	\$1,495,793.97
APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	\$260.41	APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	\$1.04	APROVECHAMIENTOS TIPO CORRIENTE	\$72,955.88
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$258,883.00	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$85,587.00
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)
1. Ingresos de Libre Disposición (1=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)	2022	2023
A. Impuestos	18,570,675	20,527,804
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
C. Contribuciones de Mejoras	700,000	700,000
D. Derechos	17,500,675	19,427,804
E. Productos		
F. Aprovechamientos	5,000	45,000
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)	365,000	355,000
A. Aportaciones		
B. Convenios	365,000	355,000
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)	18,570,675	20,527,804

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

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

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

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 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. SERGIO CASTILLO GONZÁLEZ
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZÓ

L.A. VERONICA GARCÍA AGUILERA
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
Vo.Bo.



ABIOLA MARTÍNEZ JUAREZ CERON
CONTADOR OOSAPA
ELABORÓ

L.A. JOLANGEL ALVARADO CRUZ
CONTRALOR INTERNO OOSAPA
REVISÓ



OOSAPA

— CIUDAD FERNÁNDEZ —
ADMINISTRACIÓN 2021-2024

Consolidados

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



Estado de Situación Financiera		
	2022	2021
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	2,302,113	3,302,911
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	272,297	153,271
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,873	0
Inventarios	245,558	197,500
Almacenes	324,508	521,386
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Total de Activos Circulantes	3,147,347	4,175,067
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	1,498,155	1,087,639
Bienes Muebles	3,494,000	2,749,599
Activos Intangibles	814,559	787,862
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-3,744,299	-3,439,498
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	2,062,415	1,185,602
TOTAL DEL ACTIVO	5,209,762	5,360,669
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,933,395	402,355
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 Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Pasivos Circulantes	1,933,395	402,355
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 Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
Total de Pasivos No Circulantes	0	0
TOTAL DEL PASIVO	1,933,395	402,355
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
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	1,795,384	3,477,332
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-370,999	1,826,032
Resultados de Ejercicios Anteriores	2,166,384	1,651,300
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1,480,983	1,480,983
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	1,480,983	1,480,983
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	3,276,367	4,958,315
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	5,209,762	5,360,669

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

C. SERGIO CASTILLO GONZÁLEZ

 DIRECTOR GENERAL OOSAPA

 AUTORIZO

L.A. VERÓNICA GARCÍA AGUIRRE

 GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA

 Vo.B.

FABIOLA MARTILDE MAREZ CERON

 CONTADOR OOSAPA

 ELABORÓ

L.A. SOÁNGEL ALVARADO CRUZ

 CONTRALOR INTERNO OOSAPA

 REVISÓ

000002

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



Estado de Actividades		
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:	16,698,786	17,269,442
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	363,543	189,962
Derechos	16,227,749	17,067,655
Productos	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	107,494	11,824
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	344,470	182,241
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos distintos de Aportaciones	344,470	182,241
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	0	0
Ingresos Financieros	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	17,043,256	17,451,683
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	16,729,006	14,803,733
Servicios Personales	10,826,895	10,112,980
Materiales y Suministros	2,308,654	1,976,908
Servicios Generales	3,593,457	2,713,845
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	44,013	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	44,013	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 y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0

000003

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



Estado de Actividades		
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022	2022	2021
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	304,801	248,569
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	304,801	248,569
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	336,435	573,349
Inversión Pública no Capitalizable	336,435	573,349
Total de Gastos y Otras Pérdidas	17,414,255	15,625,651
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-370,999	1,826,032
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor		

C. SERGIO CASTILLO GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZÓ

L.A. VERONICA GARCIA AGUILERA
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
Vo.Bo.



C.P. FABIOLA MATE DE JUAREZ CERON
CONTADOR OOSAPA
ELABORÓ

L.A. SOLANGEL ALVARADO CRUZ
CONTRALOR INTERNO OOSAPA
REVISÓ

000004



Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

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	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	0	1,651,300	1,826,032	0	3,477,332
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	1,826,032	0	1,826,032
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	1,651,300	0	0	1,651,300
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio neto 2021	0	0	0	1,480,983	1,480,983
Resultado por posición monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0	0	0	1,480,983	1,480,983
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2021	0	1,651,300	1,826,032	1,480,983	4,959,315
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2022	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2022	0	515,084	-2,197,032	0	-1,681,947
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-370,999	0	-370,999
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	515,084	-1,826,032	0	-1,310,948
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0	0	0	0	0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la actualización de la Hacienda pública/patrimonio neto 2022	0	0	0	0	0
Resultado por posición monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2022	0	2,166,384	-370,999	1,480,983	3,276,367

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

[Firma]
SERGIO CASAS COVALIZ
DIRECTOR GENERAL DE A.P.A.
AUTÓNOMA

[Firma]
C.P. FABIOLA MATILDE CERON
CONTADOR ELABORÓ
OOSAPA
ORGANISMO OPERADOR Paramunicipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento de Ciudad Fernández, S.L.P.
ADMINISTRACIÓN 2021-2024
VERÓNICA RUIZ AGUILERA
CONTADOR DE ASESORIA ADMINISTRATIVA OOSAPA
Vo.Bo.

[Firma]
L.A. SOLANGEL ALVARADO CRUZ
CONTRALOR INTERNO OOSAPA
REVISÓ

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 2022		Origen	Aplicación
ACTIVO		1,502,478	1,351,571
Activo Circulante		1,197,677	169,957
Efectivo y Equivalentes		1,000,797	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		0	119,026
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		0	2,873
Inventarios		0	48,058
Almacenes		196,880	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		0	0
Otros Activos Circulantes		0	0
Activo No Circulante		304,801	1,181,614
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	410,516
Bienes Muebles		0	744,401
Activos Intangibles		0	263,697
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		304,801	0
Activos Diferidos		0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		0	0
Otros Activos no Circulantes		0	0
PASIVO		1,531,040	0
Pasivo Circulante		1,531,040	0
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		1,531,040	0
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 Plazo		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 Largo Plazo		0	0
Provisiones a Largo Plazo		0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		515,084	2,197,031
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		0	0

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 2022		
	Origen	Aplicación
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	515,084	2,197,031
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	2,197,031
Resultados de Ejercicios Anteriores	515,084	0
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 son responsabilidad del emisor		


C. SERGIO CASTILLO GONZÁLEZ
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZÓ




C.P. FABIOLA MATILDE JUÁREZ CERON
CONTADOR OOSAPA
ELABORÓ


L.A. VERÓNICA GARCÍA AGUILERA
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
Vo.Bo.


L.A. SOLANGEL ALVARADO CRUZ
CONTRALOR INTERNO OOSAPA
REVISÓ

000007

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



Estado de Flujos de Efectivo Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022		2022	2021
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			
Origen		17,043,256	17,451,683
Impuestos		0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		0	0
Contribuciones de mejoras		363,543	189,962
Derechos		16,227,749	17,067,655
Productos de Tipo Corriente		0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente		107,494	11,825
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en		0	0
Participaciones y Aportaciones		344,470	182,241
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas		0	0
Otros Orígenes de Operación		0	0
Aplicación		16,526,004	14,846,842
Servicios Personales		10,652,444	10,004,466
Materiales y Suministros		2,159,832	2,164,810
Servicios Generales		3,542,287	2,673,488
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		44,013	0
Transferencias al resto del Sector Público		0	0
Subsidios y Subvenciones		0	0
Ayudas Sociales		0	0
Pensiones y Jubilaciones		0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		0	0
Transferencias a la Seguridad Social		0	0
Donativos		0	0
Transferencias al Exterior		0	0
Participaciones		0	0
Aportaciones		0	0
Convenios		0	0
Otros Aplicaciones de Operación		127,428	4,077
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		517,252	2,604,841
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		0	0
Origen		0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		0	0
Bienes Muebles		0	0
Otros Orígenes de Inversión		0	0
Aplicación		1,518,049	1,005,888
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		746,951	713,050
Bienes Muebles		744,401	211,978
Otras Aplicaciones de Inversión		26,697	80,860

000008

Estado de Flujos de Efectivo Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022		2022	2021
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión		-1,518,049	-1,005,888
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		0	0
Origen		0	0
Endeudamiento Neto		0	0
Interno		0	0
Externo		0	0
Disminución de Activos Financieros		0	0
Incremento de Otros Pasivos		0	0
Aplicación		0	79,533
Servicios de la Deuda		0	0
Interno		0	0
Externo		0	0
Incremento de Activos Financieros		0	0
Disminución de Otros Pasivos		0	0
Otras aplicaciones de financiamiento		0	79,533
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		0	-79,533
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		-1,000,797	1,519,420
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio		3,302,911	1,783,491
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio		2,302,113	3,302,911

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

C. SERGIO CASTILLO GONZÁLEZ
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZÓ



C.P. FABIOLA MATILDE JUÁREZ CERON
CONTADOR OOSAPA
ELABORÓ

L.A. VERONICA GARCIA AGUILERA
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
Vo.Bo.

L.A. SOLANGEL ALVARADO CRUZ
CONTRALOR INTERNO OOSAPA
REVISÓ

000009

**NOTAS DE DESGLOSE
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

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 \$ 2,302,113.40 (dos millones trescientos dos mil ciento trece pesos 40/100 M.N.), recurso disponible y conformado de la siguiente manera:

CONCEPTO	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2022
Caja General	\$ 8,320.00
Caja Chica	\$ 0.00
Santander Cta. 65-50626845-4 Programa PRODDER	\$ 0.00
Santander Cta. 65-50324919-3 Cuenta Corriente	\$ 55,451.45
Santander Cta. 22000662105 cuenta nomina	\$ 0.00
BBVA 0117588224 cuenta corriente	\$ 863,084.69
BBVA 0117588232 cuenta nomina	\$ 7,387.16
BBVA 0117588240 PRODDER	\$ 0.00
BBVA Inversión No. Contrato 2056594883 Cuenta Asociada 0117588232	\$ 1,367,870.10
SUMA	\$ 2,302,113.40

NOTA: Se abrió una cuenta de inversión con No. de contrato 2056594883 asociada a la cuenta de nómina 0117588232, la apertura de esta cuenta tiene como fin el manejo del fondo de ahorro para el Retiro y Cesantía y Vejez en Edad Avanzada del personal de OOSAPA por un monto de \$ 1,310,948.23 (un millón trescientos diez mil novecientos cuarenta y ocho pesos 23/100 M.N.) esto se autorizó en la Cuarta Sesión Ordinaria de la Junta de Gobierno del ejercicio 2022. La cuenta tuvo un rendimiento al 31 de diciembre por la cantidad de \$7,085.17 (siete mil ochenta y cinco pesos 17/100 MN.) este rendimiento se distribuyó en las cuentas de pasivo de los trabajadores del fondo de retiro.

2. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

Concentra los derechos a favor del Organismo: Impuestos a Favor, dando un total de \$272,296.83 (doscientos setenta y dos mil doscientos noventa y seis pesos 83/100 M.N.)

3. INVENTARIO

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

El saldo al cierre del año de la cuenta de inventarios de medidores se integra por la cantidad de \$ 245,558.00 (doscientos cuarenta y cinco mil quinientos cincuenta y ocho pesos 00/100 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 año de la cuenta de almacén se integra por la cantidad de \$324,505.58 (trescientos veinticuatro mil quinientos cinco pesos 58/100 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 quedase 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
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	
Edificios No Habitacionales	5%
Muebles de Oficina y Estantería	10%
BIENES MUEBLES	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINSTRACION	
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la información	30%
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10%
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	
Equipos y Aparatos Audiovisuales	33.3%
Cámaras Fotográficas y de Video	33.3%
EQUIPO DE TRANSPORTE	
Automóviles y Equipo Terrestre	25%
Otros Equipos de Transporte	25%
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	
Maquinaria y Equipo Industrial	10%
Herramientas	35%
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10%
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10%
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10%
Otros Equipos	10%

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

El valor total del rubro del Activo No Circulante asciende a \$5,806,713.89, con una depreciación acumulada de \$3,744,298.87, quedando como valor neto la cantidad de \$ 2, 062,415.02 considerando un uso normal y adecuado de las características de los bienes.

DEPRECIACION	ACUMULADA AL 31 DE DICIEMBRE 2022
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, AMORTIZACIONES	\$3,744,298.87
C) DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	\$585,210.72
E) DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	\$2,556,110.29
G) AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$602,977.86

Los activos se encuentran en condiciones de uso.

NOTA: En activo en Edificios No Habitacionales quedaron en proceso los siguientes:

1236-2-0001 En proceso 1er Etapa Ampliación de Oficinas \$ 166,025.38

1236-2-0002 En proceso Pozo el Naranjo \$ 110,966.60

En activo Otros Equipos:

1246-9-5691 Otros Equipos (Equipo Pozo el Naranjo) \$ 490,704.67

El proyecto de la Ampliación de Oficinas administrativas del organismo se va a efectuar en dos etapas, la primera se presupuestó en 2022 y la segunda para 2023.

El proyecto de equipamiento del Pozo el Naranjo, se informó en la sexta sesión ordinaria de la Junta de Gobierno del día 21 de octubre de 2022 que la vida útil del pozo la Mezclita había terminado de acuerdo a los expertos que efectuaron pruebas en el pozo, y a la vez se informó que existía otro pozo el Naranjo y que se estaba trabajando para poder equiparlo y ponerlo en funcionamiento, lo cual fue aprobado por unanimidad por los miembros de la Junta de Gobierno.

PASIVOS:

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

SERVICIOS PERSONALES	
APORTACIONES CUOTAS IMSS	59,375.66
APORTACIONES SEGURO CESANTIA EN EDAD AVANZADA Y VEJEZ	35,708.20
APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	56,695.14
APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO	22,671.88
SUMA TOTAL	174,450.88

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

Contribuciones por pagar a corto plazo:

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	SALDO AL CIERRE 31 DICIEMBRE 2022
ISR Ret. Por salarios	184,472.14
ISR Ret por Honorarios	522.65
Ret IVA	1,024.00
Retención INFONAVIT	24,665.72
Retención IMSS	20,399.88
Retención 2 al millar	6,098.48
Retención 5 al millar	1,682.18
Impuesto sobre nomina	51,170.00
Acreedores Dif	2,101.49
Acreedores Fondo Retiro	53,225.48
Acreedores Fondo de Ahorro	95,808.03
Acreedores Fondo Retiro Años Anteriores	1,317,773.93
SUMA TOTAL	\$ 1,758,943.98

NOTA:

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Se ha captado del 01 de enero al 31 de diciembre 2022 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 2022
Recursos Propios del Organismo	17,043,256.18
TOTAL	17,043,256.18

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

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

EGRESO	01 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2022
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	
Servicios Personales	10,826,895.21
Materiales y Suministros	2,308,654.13
Servicios Generales	3,593,456.88
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
Pensiones y Jubilaciones	44,012.83
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros	304,801.06
INVERSION PUBLICA	
Inversión pública no capitalizable	336,435.19
TOTAL DE EGRESOS	17,414,255.30

En el ejercicio se generó un desahorro por \$ 370,999.12 (trescientos setenta mil novecientos noventa y nueve pesos 12/100 M.N.). El organismo para poder afrontar este desahorro ejerció las utilidades de ejercicios anteriores que son las siguientes:

Ejercicio 2020 \$ 1,300,419.74

Ejercicio 2021 \$ 1,826,032.20

TOTAL \$ 3,126,451.97 (tres millones ciento veintiséis mil cuatrocientos cincuenta y un pesos 97/100 M.N.)

El pago de **Energía Eléctrica** del año de las fuentes de abastecimiento (pozos) asciende a \$1,384,687.47 (un millón trescientos ochenta y cuatro mil seiscientos ochenta y siete pesos 47/100 m.n.).

NOTA: De los gastos efectuados para poner a funcionar el pozo El Naranja son servicios generales, aforo del pozo con bomba e instalación eléctrica por la comisión federal de electricidad por un monto \$ 74,615.08

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA

Del 01 de enero al 31 de diciembre obtuvo un desahorro de \$370,999.12 (trescientos setenta mil novecientos noventa y nueve pesos 12/100 m.n.)

Se efectuó una póliza de ajuste D00942 con fecha del 31 de octubre 2022, al capital en las utilidades de ejercicios anteriores derivado de la aprobación en la Quinta sesión ordinaria de la Junta de Gobierno para abrir la cuenta bancaria para el Fondo de Ahorro para el Retiro y Cesantía y Vejez en Edad Avanzada del personal del Organismo por un monto de \$1,310,948.23, con lo cual se afectó a la cuenta un cargo a Resultados de Ejercicios anteriores y un abono al pasivo Fondo de Retiro Ejercicios Anteriores por cada trabajador.

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 2022
Caja General	8,320.00
Caja Chica	0.00
Caja Chica Obra	0.00
Santander Cta. 65-50626845-4 Programa PRODDER	0.00
Santander Cta. 65-50324919-3 cuenta corriente	55,451.45
Santander Cta. 22000662105 nomina	0.00
BBVA 0117588224 cuenta corriente	863,084.69
BBVA 0117588232 nómina	7,387.16
BBVA PRODDER Cta-0117588240	0.00
BBVA Inversión Contrato No. 2056594883 asociada a la cuenta de nómina 0117588232	1,367,870.10
SUMA	\$ 2,302,113.40

NOTA AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO:

En el Estado Analítico del Presupuesto de Egresos al 31 de diciembre el momento pagado en servicios personales es de \$10,652,832.33 (diez millones seiscientos cincuenta y dos mil ochocientos treinta y dos pesos 33/100) y en el Estado de Actividades es de \$10,826,895.21 (diez millones ochocientos veintiséis mil ochocientos noventa y cinco pesos 21/100 M.N.) la diferencia es por \$ 174,450.88 (ciento setenta y cuatro mil cuatrocientos cincuenta pesos 88/100 M.N.) que corresponde a la provisión del IMSS diciembre y Bimestre 6 de INFONAVIT que se paga en enero por la cantidad de \$219,516.48 (doscientos diecinueve mil quinientos dieciséis pesos 48/100 M.N.), la diferencia de lo comprometido, devengado y ejercido en el presupuesto contra lo que se va a pagar son las retenciones de IMSS e INFONAVIT que se efectúan en nómina a los trabajadores y se contabiliza en pasivo y es por la cantidad de \$ 45,065.60 (cuarenta y cinco mil sesenta y cinco pesos 60/100 M.N.).

En el Estado Analítico del presupuesto de Egresos al 31 de diciembre el momento pagado en materiales y suministros es de \$2,159,832.03 (dos millones ciento cincuenta y nueve mil ochocientos treinta y dos pesos 03/100 M.N.) y en el Estado de Actividades es de \$ 2,308,654.13 (dos millones trescientos ocho mil seiscientos cincuenta y cuatro pesos 13/100 M.N.) la diferencia es por los materiales que entran al almacén, se restan las entradas a lo presupuestal por \$ 754,548.39 y se suman las salidas por \$ 903,370.49 dando como resultado lo del Estado de Actividades.

En el Estado Analítico del Presupuesto de Egresos al 31 de diciembre el momento pagado en servicios generales es de \$ 3,542,286.88 (tres millones quinientos cuarenta y dos mil doscientos ochenta y seis mil 88/100 M.N.) y en el Estado de Actividades es de \$ 3,593,456.88 (tres millones quinientos noventa y tres mil cuatrocientos cincuenta y seis pesos 88/100 M.N.) la diferencia es por la provisión del Impuesto sobre nómina diciembre que se paga en enero por la cantidad de \$ 51,170.00.

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

**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		17,043,256.18
Ingresos contables no presupuestarios		-
Ingresos Presupuestarios no Contables		-
Ingresos Contables		\$ 17,043,256.18

Conciliación entre Egresos Presupuestarios y Gastos Contables

Egresos Presupuestarios		18,142,246.08
Menos Egresos Presupuestarios No Contables		1,518,049.13
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRAC	69,966.06	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERR	674,435.36	
BIENES INMUEBLES	410,515.72	
ACTIVOS INTANGIBLES	26,696.80	
OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	336,435.19	
Más Gastos contables no presupuestales		304,801.06
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Amortizaciones	304,801.06	
Total de Gasto Contable		16,928,998.01

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>	\$4,912,056.99
<u>CUENTAS POR COBRAR DEVENGADAS</u>	\$4,912,056.99

NOTA:

CUENTAS DE ORDEN SE INTEGRAN DE LA SIGUIENTE MANERA:

USUARIOS \$ 220,299.87

FRACCIONADORES:

000016

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

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	\$ 341,202.01
JULIO CESAR MEDINA GUTIERREZ/FRACC REAL DE MOCTEZUMA	\$ 557,982.01
LUIS ALBERTO TENORIO GOVEA	\$ 143,062.00
JUANA MARIA GUERRERO FRACC PUERTA	\$ 112,500.00

Cuentas presupuestarias:

CUENTA	CONCEPTO	MONTO
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	18,570,675.00
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	1,527,418.82
8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	17,043,256.18
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	17,043,256.18
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	18,570,675.00
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	428,428.92
8230	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	0.00
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	18,142,246.08
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	18,142,246.08
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	18,142,246.08
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	17,916,625.20

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 | 20) Intendente |
| 2) Director General | 21) Velador |
| 3) Contralor Interno | 22) Auxiliar Comercial |
| 4) Unidad Sustanciadora | 23) Supervisor Operativo |
| 5) Unidad Investigadora | 24) Proyectista |
| 6) Subdirector | 25) Técnico Fontanero Drenaje |
| 7) Gerente Administrativo | 26) Técnico Fontanero Agua |
| 8) Gerente Operativo | 27) Ayudante de Técnico Fontanero A Y B |
| 9) Gerente Comercial | 28) Operador Mant. De Drenaje |
| 10) Titular de Transparencia y Archivo | 29) Operador de Zona de Pozos |
| 11) Titular de Cobranza | 30) Operador Planta Tratadora |
| 12) Auxiliar de Archivo | 31) Cajera |
| 13) Secretaria de Dirección General | 32) Atención Usuarios |
| 14) Titular de Cultura del Agua | 33) Notificador de Cobranza |
| 15) Auxiliar de Administrativo | 34) Lecturista A Y B |
| 16) Titular de Compras | 35) Mensajero |
| 17) Contador | |
| 18) Auxiliar Contable A Y B | |
| 19) Almacenista | |

5.- BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

- a) 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.
- b) 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.
- c) 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, 2021. 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 2022

No se maneja moneda extranjera que afecte el tipo de cambio

INGRESOS POR:	CONCEPTO	MONTO
Recurso Fiscal	Recursos Propios del Organismo	17,043,256.18
TOTAL DE INGRESOS		17,043,256.18

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



Información Presupuestaria

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDAD FERNÁNDEZ (OOSAPA)

SAN LUIS POTOSÍ

Estado Analítico de Ingresos

Del 01/ene./2022 Al 31/dic./2022



Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3=1+2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
IMPUESTOS	0	0	0	0	0	0
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	700,000	0	700,000	363,543	363,543	-336,457
DERECHOS	17,500,675	-106,964	17,393,711	16,227,749	16,227,749	-1,272,926
PRODUCTOS	0	0	0	0	0	0
APROVECHAMIENTOS	5,000	102,494	107,494	107,494	107,494	102,494
INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS	0	0	0	0	0	0
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENIONES, Y PENSIONES Y	365,000	4,470	369,470	344,470	344,470	-20,530
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
Total	18,570,675	0	18,570,675	17,043,256	17,043,256	-1,527,419

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



C. SERGIO CASTAÑEDA
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZA

C.P. FABIOLA MATILDE JUÁREZ CERON
CONTADOR OOSAPA
ELABORÓ

L.A. VERÓNICA GARCÍA AGUILERA
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
Vo.Bo.

L.A. SOLANGEL ALVARADO CRUZ
CONTRALOR INTERNO OOSAPA
REVISÓ



SAN LUIS POTOSI

Estado Analítico de Ingresos

Del 01/ene./2022 Al 31/dic./2022

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6=5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3=1+2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios						
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	700,000.00	0.00	700,000.00	363,543.00	363,543.00	-336,457.00
DERECHOS	17,500,675.00	-106,964.38	17,393,710.62	16,227,748.80	16,227,748.80	-1,272,926.20
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	5,000.00	102,494.38	107,494.38	107,494.38	107,494.38	102,494.38
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	365,000.00	4,470.00	369,470.00	344,470.00	344,470.00	-20,530.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado						
20 CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
50 PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
70 INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
90 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamiento						
98 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Z Total	18,570,675.00	0.00	18,570,675.00	17,043,256.18	17,043,256.18	-1,527,418.82
Z Ingresos Excedentes						

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

C. SERGIO CASTILLO GONZALEZ

DIRECTOR GENERAL OOSAPA

AUTORIZÓ

OOSAPA

CIUDAD FERNÁNDEZ

ADMINISTRACIÓN 2021-2024

Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado de Agua Potable y Saneamiento de las Autoridades del Ayuntamiento

Cl. S. L. S. Ciudad Fernández

C.P. FABIOLA MATILDE JIMENEZ CERON

CONTADOR OOSAPA

ELABORÓ

L.A. SOLANGEL ALVARADO CRUZ

CONTRALOR INTERNO OOSAPA

REVISÓ

000003

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDAD FERNÁNDEZ (OOSAPA)

SAN LUIS POTOSÍ

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 01/ene./2022 Al 31/dic./2022



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones /(Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	
						6 = (3 - 4)
SERVICIOS PERSONALES	\$10,631,614.00	\$195,304.55	\$10,826,918.55	\$10,826,895.21	\$10,652,444.33	\$23.34
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$6,875,345.00	-\$241,629.92	\$6,633,715.08	\$6,633,715.06	\$6,633,715.06	\$0.02
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$220,000.00	-\$30,120.00	\$189,880.00	\$189,880.00	\$189,880.00	\$0.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$1,164,188.00	-\$35,329.88	\$1,128,858.12	\$1,128,858.12	\$1,128,858.12	\$0.00
SEGURIDAD SOCIAL	\$975,000.00	\$349,369.18	\$1,324,369.18	\$1,324,369.18	\$1,149,918.30	\$0.00
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	\$100,000.00	\$178,187.20	\$278,187.20	\$278,187.20	\$278,187.20	\$0.00
PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	\$1,297,081.00	-\$25,172.03	\$1,271,908.97	\$1,271,885.65	\$1,271,885.65	\$23.32
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$2,279,501.00	-\$20,611.86	\$2,258,889.14	\$2,159,832.03	\$2,159,832.03	\$99,057.11
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$242,000.00	-\$16,549.41	\$225,450.59	\$192,550.99	\$192,550.99	\$32,899.60
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$80,000.00	\$45,000.00	\$125,000.00	\$119,635.88	\$119,635.88	\$5,364.12
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$1.00	\$24,619.81	\$24,620.81	\$24,619.81	\$24,619.81	\$1.00
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	\$1,264,000.00	\$8,754.36	\$1,272,754.36	\$1,242,238.60	\$1,242,238.60	\$30,515.76
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$273,000.00	-\$57,889.76	\$215,110.24	\$213,590.16	\$213,590.16	\$1,520.08
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$170,000.00	-\$504.27	\$169,495.73	\$162,887.13	\$162,887.13	\$6,608.60
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$130,500.00	-\$27,854.63	\$102,645.37	\$93,881.57	\$93,881.57	\$8,763.80
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$120,000.00	\$3,812.04	\$123,812.04	\$110,427.89	\$110,427.89	\$13,384.15
SERVICIOS GENERALES	\$3,572,602.00	\$192,810.37	\$3,765,412.37	\$3,593,456.88	\$3,542,286.88	\$171,955.49
SERVICIOS BÁSICOS	\$1,270,001.00	\$218,687.85	\$1,488,688.85	\$1,479,440.67	\$1,479,440.67	\$9,248.18
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$130,000.00	-\$52,000.00	\$78,000.00	\$74,260.00	\$74,260.00	\$3,740.00
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$237,501.00	\$147,000.00	\$384,501.00	\$361,849.47	\$361,849.47	\$22,651.53
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$68,000.00	\$53,687.00	\$121,687.00	\$104,834.68	\$104,834.68	\$16,852.32
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$309,100.00	\$129,444.53	\$438,544.53	\$430,722.08	\$430,722.08	\$7,822.45
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$136,000.00	-\$36,000.00	\$100,000.00	\$26,701.78	\$26,701.78	\$73,298.22
SERVICIOS DE TRASLADOS Y VIÁTICOS	\$35,000.00	\$50,000.00	\$85,000.00	\$67,498.63	\$67,498.63	\$17,501.37
SERVICIOS OFICIALES	\$1,000.00	\$0.00	\$1,000.00	\$0.00	\$0.00	\$1,000.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	\$1,386,000.00	-\$318,009.01	\$1,067,990.99	\$1,048,149.57	\$996,979.57	\$19,841.42
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$126,958.00	\$0.00	\$126,958.00	\$44,012.83	\$44,012.83	\$82,945.17
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$126,958.00	\$0.00	\$126,958.00	\$44,012.83	\$44,012.83	\$82,945.17



OOSAPA
CIUDAD FERNÁNDEZ
ADMINISTRACIÓN 2021-2024

**ORGANISMO OPERADOR DE SANEAMIENTO Y ALCANTARILLADO DE LA CIUDAD DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDAD FERNÁNDEZ (OOSAPA)**

SAN LUIS POTOSÍ

**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)**

Del 01/ene./2022 Al 31/dic./2022

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones /(Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES						6 = (3 - 4)
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$680,000.00	\$551,770.75	\$1,231,770.75	\$1,181,613.94	\$1,181,613.94	\$50,156.81
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$110,000.00	-\$34,291.00	\$75,709.00	\$69,966.06	\$69,966.06	\$5,742.94
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$40,000.00	-\$20,000.00	\$20,000.00	\$0.00	\$0.00	\$20,000.00
BIENES INMUEBLES	\$120,000.00	\$555,546.03	\$675,546.03	\$674,435.36	\$674,435.36	\$1,110.67
ACTIVOS INTANGIBLES	\$360,000.00	\$50,515.72	\$410,515.72	\$410,515.72	\$410,515.72	\$0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	\$50,000.00	\$0.00	\$50,000.00	\$26,696.80	\$26,696.80	\$23,303.20
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	\$1,100,000.00	-\$763,564.81	\$336,435.19	\$336,435.19	\$336,435.19	\$0.00
DEUDA PÚBLICA	\$1,100,000.00	-\$763,564.81	\$336,435.19	\$336,435.19	\$336,435.19	\$0.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	\$180,000.00	-\$155,709.00	\$24,291.00	\$0.00	\$0.00	\$24,291.00
Total del Gasto	\$180,000.00	-\$155,709.00	\$24,291.00	\$0.00	\$0.00	\$24,291.00
	\$18,570,675.00	\$0.00	\$18,570,675.00	\$18,142,246.08	\$17,916,625.20	\$428,428.92

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

C. SERGIO CASTILLO
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZO



C.P. FABIOLA MATILDE JUÁREZ CERON
CONTADOR OOSAPA
ELABORÓ

L.A. VERÓNICA GARCÍA AGUILERA
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
Vo.Bo.

L.A. SOLANGEL ALVARADO CRUZ
CONTRALOR INTERNO OOSAPA
REVISÓ

**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDAD FERNÁNDEZ (OOSAPA)**

SAN LUIS POTOSÍ

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)

Del 01/ene./2022 Al 31/dic./2022



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones /(Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3=(1+2)	4	5	
Gasto Corriente	\$16,483,717.00	\$367,503.06	\$16,851,220.06	\$16,580,184.12	\$16,354,563.24	\$271,035.94
Gasto de Capital	\$1,780,000.00	-\$211,794.06	\$1,568,205.94	\$1,518,049.13	\$1,518,049.13	\$50,156.81
Amortización de la deuda y disminución de pasivos	\$180,000.00	-\$155,709.00	\$24,291.00	\$0.00	\$0.00	\$24,291.00
Pensiones y Jubilaciones	\$126,958.00	\$0.00	\$126,958.00	\$44,012.83	\$44,012.83	\$82,945.17
Total del Gasto	\$18,570,675.00	\$0.00	\$18,570,675.00	\$18,142,246.08	\$17,916,625.20	\$428,428.92

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

[Firma]
C. SERGIO CASTILLO
GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZO



[Firma]
C.P. FABIOLA MATILDE VAREZ CERON
CONTADOR OOSAPA
ELABORA

[Firma]
L.A. VERONICA GUERRA AGUILERA
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
Vo.Bo.

[Firma]

L.A. SOLANGEL ALVARADO CRUZ
CONTRALOR INTERNO OOSAPA
REVISÓ

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDAD FERNÁNDEZ (OOSAPA)



SAN LUIS POTOSÍ

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa

Del 01/ene./2022 Al 31/dic./2022

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones /(Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
ORGANOS AUTÓNOMOS	1	2	3=(1+2)	4	5	6 = (3 - 4)
	\$18,570,675.00	\$0.00	\$18,570,675.00	\$18,142,246.08	\$17,916,625.20	\$428,428.92
TOTAL DEL GASTO	\$18,570,675.00	\$0.00	\$18,570,675.00	\$18,142,246.08	\$17,916,625.20	\$428,428.92

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

C. SERGIO CASTAÑEDA GONZÁLEZ
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZÓ

C.P. FABIOLA MATILDE MÉNDEZ CERON
CONTADOR OOSAPA
ELABORÓ

L.A. VERÓNICA GARCÍA JAGUILERA
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA
Vo.Bo.

L.A. SOLANGEL ALVARADO CRUZ
CONTRALOR INTERNO OOSAPA
REVISÓ

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE CIUDAD FERNÁNDEZ (OOSAPA)

SAN LUIS POTOSÍ

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)

Del 01/ene./2022 Al 31/dic./2022



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones /(Reducciones) 2	Modificado 3=(1+2)	Devengado 4	Pagado 5	
GOBIERNO	\$10,097,289.00	\$640,872.12	\$10,738,161.12	\$10,477,287.66	\$10,251,666.78	\$260,873.46
ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	\$10,097,289.00	\$640,872.12	\$10,738,161.12	\$10,477,287.66	\$10,251,666.78	\$260,873.46
DESARROLLO SOCIAL	\$8,143,386.00	-\$460,872.12	\$7,682,513.88	\$7,568,295.56	\$7,568,295.56	\$114,218.32
PROTECCIÓN AMBIENTAL	\$2,500,812.00	-\$1,289,157.17	\$1,211,654.83	\$1,204,117.19	\$1,204,117.19	\$7,537.64
VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	\$5,345,224.00	\$847,874.77	\$6,193,098.77	\$6,159,716.32	\$6,159,716.32	\$33,382.45
RECREACIÓN, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	\$297,350.00	-\$19,589.72	\$277,760.28	\$204,462.05	\$204,462.05	\$73,298.23
DESARROLLO ECONÓMICO	\$150,000.00	-\$24,291.00	\$125,709.00	\$96,662.86	\$96,662.86	\$29,046.14
CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	\$150,000.00	-\$24,291.00	\$125,709.00	\$96,662.86	\$96,662.86	\$29,046.14
OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES	\$180,000.00	-\$155,709.00	\$24,291.00	\$0.00	\$0.00	\$24,291.00
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	\$180,000.00	-\$155,709.00	\$24,291.00	\$0.00	\$0.00	\$24,291.00
Total del Gasto	\$18,570,675.00	\$0.00	\$18,570,675.00	\$18,142,246.08	\$17,916,625.20	\$428,428.92

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



SERGIO CASTILLA
GONZALEZ
DIRECTOR GENERAL OOSAPA
AUTORIZO

C.P. FABIOLA MAYILDI JUAREZ CERON
CONTADOR OOSAPA
ELABORO

L.A. VERONICA GARCIA AGUILERA
GERENTE ADMINISTRATIVO OOSAPA

L.A. SOLANGEL ALVARADO CRUZ
CONTRALOR INTERNO OOSAPA
REVISÓ