



CONTRALORIA INTERNA

"Transparencia, Rendición de Cuentas y Participación
Ciudadana para Trascender"



2023, Año del Centenario del Voto de las Mujeres en San Luis Potosí, Precursor Nacional™

Matehuala S.L.P. a 31 de Diciembre 2023

MRO. RODRIGO JOAQUÍN LECOURTOIS LOPEZ

**AUDITOR SUPERIOR DEL INSTITUTO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO DE
SAN LUIS POTOSÍ**

PRESENTE:

Con fundamento en los artículos 86, Fracción XII de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí, Art. 101fraccion IV. De la Ley de Aguas para el Estado de San Luis Potosí, que a la letra menciona: Dictaminar los estados financieros del departamento de administración y finanzas del organismo operador, y verificar que los informes sean remitidos en tiempo y forma a la Auditoría Superior del Estado; dicho dictamen corresponde del 1º. Al 31 de Octubre del 2023 de Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Matehuala, (SAPSAM).

En apego a lo señalado en el Artículo 97 de la Ley de Aguas del Estado de San Luis Potosí y al Artículo 12 del Reglamento Interior del Organismo Operador, se convocó a la **Ducentésima Cuarta Reunión Extraordinaria de la Junta de Gobierno de este Organismo Operador**, Servicio de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento de Matehuala (SAPSAM) mediante la cual se llevan a cabo los siguientes puntos:

Se presenta el informe mensual correspondiente al mes de **Noviembre 2023**

La auditoría pública se fundamenta en el precepto 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos los recursos económicos de que dispongan la Federación, las entidades federativas, los Municipios y las demarcaciones territoriales de la Ciudad de México, se administrarán con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez para satisfacer los objetivos a los que estén destinados.

El objetivo general de los estados financieros, es proporcionar información a los usuarios sobre la situación financiera, los resultados de la gestión y sobre el ejercicio de la Ley de Ingresos y del Presupuesto de Egresos de los entes públicos; así como, ser de utilidad para la toma de decisiones respecto a la asignación de recursos, su administración y control; a su vez, constituyen la base de la rendición de cuentas, la transparencia y la fiscalización de las cuentas públicas.



**CONTRALORIA
INTERNA**
"Transparencia, Rendición de Cuentas y Participación
Ciudadana para Trascender"




"2023, Año del Centenario del Voto de las Mujeres en San Luis Potosí, Precursor Nacional"

Cabe hacer mención que se requirió información a través de oficio **MMA/CIM/0051/2023** de fecha **16 de Marzo 2023** de la cual no se tiene respuesta.

Sin más por el momento me despido de usted, agradeciendo de antemano la atención al presente.

ATENTAMENTE
"UNIDOS PARA TRASCENDER"




M.A.P. CELIA MARIA PEÑA HERNANDEZ
CONTRALOR INTERNO

H. AYUNTAMIENTO
CONTRALORIA
MUNICIPAL
MATIGUILA, S.L.P.

Informe Financiero Noviembre 2023



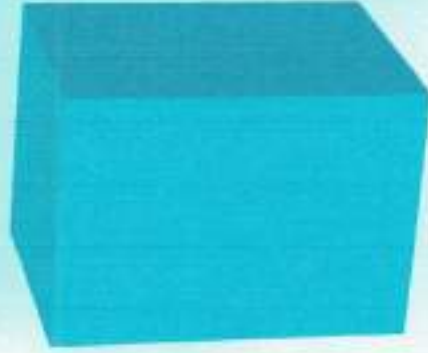
SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Análisis Mensual de Ingresos Devengados al 30 de Noviembre de 2023

Cuenta / Fuente de Ingresos	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Total
INGRESOS	5,507	5,607	6,703	5,377	7,402	6,208	6,048	6,464	6,748	6,113	5,588	67,764
SERVICIOS	5,424	5,536	6,617	5,305	7,317	6,132	5,968	6,366	6,663	6,041	5,523	66,892
SERVICIOS DE AGUA POTABLE	4,357	4,215	4,989	4,262	5,495	4,525	4,761	4,926	4,835	4,640	4,471	51,476
DRENAJE	552	511	612	511	665	540	583	620	622	618	567	6,401
CONTRATACIÓN TOMAS Y DESCARGAS	175	280	363	250	307	354	197	376	287	250	247	3,086
RECONEXIONES	58	77	81	62	82	77	77	77	57	42	50	739
VENTA DE AGUA EN PIPA	48	60	65	49	49	55	51	32	30	27	16	484
FRACCIONADORES	234	394	506	171	719	581	299	334	831	465	171	4,706
45 Accesorios	83	71	86	71	85	76	80	98	85	72	64	872
RECARGOS	80	68	82	66	81	70	72	90	79	67	60	815
MULTAS	4	3	4	5	4	6	8	8	6	5	5	57
79 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	181	170	221	221	235	246	229	221	230	252	226	2,432
INTERESES BANCARIOS	181	170	221	221	235	246	229	221	230	252	226	2,432
80 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	9	0	1	1	11	6	2	0	2	1	0	34
OTROS INGRESOS	9	0	1	1	11	6	2	0	2	1	-	34
Total=>	5,698	5,777	6,924	5,598	7,648	6,460	6,279	6,685	6,980	6,366	5,814	70,230

Ingresos Facturados vs Ingresos Recaudados

INGRESO	ENE.	FEB.	MAR.	ABR.	MAY.	JUN.	JUL.	AGO.	SEP.	OCT.	NOV.	TOTAL
FACTURADO	5,486	5,582	5,174	5,874	5,416	5,461	5,800	5,530	5,478	5,258	5,567	60,626
RECAUDADO	4,909	4,725	5,601	4,773	6,160	5,064	5,344	5,528	5,458	5,583	5,039	58,184



■ INGRESO FACTURADO

■ INGRESO RECAUDADO

Egresos

Partida/Descripción	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Total
1000 SERVICIOS PERSONALES	1,585	1,495	1,908	1,538	1,610	1,914	1,551	1,564	1,990	1,621	1,561	18,336
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	899	772	1,070	736	831	1,175	1,162	984	1,251	1,051	951	10,883
3000 SERVICIOS GENERALES	1,798	1,917	2,782	2,110	2,349	2,282	2,366	2,364	2,376	2,197	2,580	25,123
4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS	248	248	315	249	249	312	249	249	312	249	245	2,926
5500 OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	98	87	84	88	88	-62	88	87	73	73	80	785
5600 INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,052	5,052
TOTAL GASTOS	4,628	4,518	6,159	4,722	5,127	5,622	5,417	5,249	6,002	5,192	10,469	63,104
Total=>	1,070	1,258	765	876	2,521	839	862	1,436	978	1,174	-4,655	7,126





SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE MATEHUALA, S.L.P., S.A.P.S.A.M.

Análisis Mensual de Egresos Devengados al 30 de Noviembre de 2023

Partida/Descripción	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Total
1000 SERVICIOS PERSONALES	1,585	1,495	1,908	1,538	1,610	1,914	1,551	1,564	1,990	1,621	1,561	18,336
1100 REMUNERACIONES AL PERSONAL PERMANENTE	865	859	1,076	858	859	1,077	861	868	1,082	865	852	10,124
1131 SUELDO BASE	865	859	1,076	858	859	1,077	861	868	1,082	865	852	10,124
1200 REMUNERACIONES AL PERSONAL TRANSITORIO	260	292	367	303	318	383	298	298	360	283	300	3,462
1221 SUELDOS BASE AL PERSONAL EVENTUAL	260	292	367	303	318	383	298	298	360	283	300	3,462
1300 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	298	197	242	217	215	249	188	231	296	220	215	2,569
1311 PRIMA POR AÑOS DE SERVICIOS EFECTIVOS PRESTADOS	69	-	8	-	10	15	5	53	6	39	-	204
1321 PRIMA VACACIONAL	26	5	40	16	0	24	6	4	76	0	10	208
1322 PRIMA DOMINICAL	1	2	2	1	1	1	1	1	1	1	1	16
1323 GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	123	127	119	115	118	144	121	125	132	123	121	1,368
1331 REMUNERACIONES POR HORAS EXTRAORDINARIAS	60	54	64	46	74	65	55	48	73	57	49	644
1332 PAGO DE DIAS DE DESCANSO LABORADOS	19	9	10	38	11	-	-	-	8	-	35	129
1500 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	162	147	222	160	218	204	204	166	252	252	194	2,181
1511 CUOTAS FONDO DE AHORRO	74	73	91	73	69	92	74	84	92	73	68	864
1521 INDEMNIZACIONES	12	-	-	-	21	-	-	-	-	-	-	33
1541 PRESTACIONES CONTRACTUALES MENSUALES	-	34	34	33	35	40	41	38	35	37	35	362
1542 PRESTACIONES CONTRACTUALES ANUALES	-	11	4	3	7	5	6	3	19	3	4	64
1543 SERVICIO MÉDICOS Y CONSULTAS	76	28	92	50	85	68	84	41	105	139	88	858

E g r e s o s

Egresos

Partida/Descripción	MISAPSAM											
	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Total
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	899	772	1,070	736	831	1,175	1,162	984	1,251	1,051	951	10,883
2100 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE	65	34	43	40	74	33	50	64	53	59	37	552
2111 MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	26	17	26	12	7	23	15	36	11	52	10	234
2121 MATERIALES, ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	-	0
2141 MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOG	-	13	6	29	18	2	0	17	-	1	0	87
2151 MATERIAL IMPRESO E INFORMACIÓN DIGITAL	34	0	-	-	35	3	35	2	41	5	-	154
2161 MATERIAL DE LIMPIEZA	6	4	10	-	14	5	-	8	2	0	27	77
2200 ALIMENTOS Y UTENSILIOS	1	9	16	2	3	14	13	3	12	1	5	80
2211 ALIMENTO EN OFICINAS Y LUGARES DE TRABAJO	1	9	16	2	3	14	13	3	12	1	5	80
2231 UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN	-	-	-	-	0	-	0	-	0	-	-	0
2400 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN	484	435	661	402	455	658	708	524	821	666	491	6,307
2411 PRODUCTOS MINERALES NO METÁLICOS	20	3	35	20	21	27	31	32	29	16	23	259
2421 CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	11	11	22	12	14	21	15	17	15	19	11	166
2431 CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO	0	0	1	0	0	0	1	1	1	1	1	7
2441 MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	0	-	1	2	-	1	3	3	1	1	1	13
2471 ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN	122	163	276	100	210	371	279	224	362	163	226	2,496
2491 OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN	330	258	326	268	211	238	380	247	412	466	229	3,364

Egresos

Partida/Descripción	Ené	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Total
2500 PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	120	153	158	144	91	171	143	140	77	147	152	1,496
2521 MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS	120	30	88	74	91	91	69	58	77	71	74	844
2591 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	-	123	70	70	-	80	74	81	-	76	78	652
2600 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	116	107	133	97	117	132	119	122	137	119	119	1,318
2611 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	116	107	133	97	117	132	119	122	137	119	119	1,318
2700 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS	73	6	5	7	31	13	16	74	27	9	21	283
2711 VESTUARIO Y UNIFORMES	0	-	1	3	11	12	5	19	17	1	8	77
2721 PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN PERSONAL	73	6	4	4	20	0	11	55	11	9	13	207
2900 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	39	27	53	44	58	156	111	57	123	50	127	846
2911 HERRAMIENTAS MENORES	3	2	9	10	3	12	25	5	2	6	11	89
2921 REFACCIONES Y ACCESORIOS DE EDIFICIOS	7	5	3	26	15	81	6	5	22	10	84	263
2941 REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE CÓMPUTO	-	-	11	0	-	-	1	9	-	0	-	21
2961 REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	24	19	26	7	28	41	77	31	97	30	23	404
2981 REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA	5	1	4	1	12	22	3	8	3	4	8	69

Egresos

Partido/Descripción	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Total
3000 SERVICIOS GENERALES	1,798	1,917	2,732	2,110	2,349	2,282	2,366	2,364	2,376	2,197	2,380	25,123
3100 SERVICIOS BÁSICOS	771	736	1,090	895	957	1,001	991	1,011	1,022	991	1,028	10,513
3111 ENERGÍA ELÉCTRICA	749	736	1,068	873	936	975	964	986	998	968	1,005	10,256
3121 GAS	-	-	0	0	0	-	-	-	0	0	-	1
3131 AGUA	3	2	4	3	3	7	7	3	5	2	4	43
3141 TELEFONÍA TRADICIONAL	10	10	9	10	10	10	10	10	10	10	10	107
3151 TELEFONÍA CELULAR	9	9	9	10	9	10	10	12	10	10	9	106
3200 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	73	77	144	111	212	182	175	183	144	126	249	1,678
3251 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	-	-	-	-	-	27	2	1	-	1	14	45
3261 ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS	40	45	111	78	104	120	118	124	80	35	166	1,070
3291 OTROS ARRENDAMIENTOS	33	33	33	33	108	35	56	58	65	40	70	563
3300 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y	61	82	107	54	129	64	167	54	65	79	56	918
3321 SERVICIOS DE DISEÑO, ARQUITECTURA, INGENIERÍA	-	-	-	-	-	10	-	-	-	-	-	10
3331 SERVICIOS DE CONSULTORÍA ADMINISTRATIVA, PROCESOS	21	13	21	13	21	13	13	13	13	13	13	168
3332 SERVICIOS EN TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	-	9	3	-	-	-	-	-	-	-	-	12
3341 SERVICIOS DE CAPACITACIÓN	-	-	18	-	-	-	2	-	-	13	3	35
3381 SERVICIOS DE VIGILANCIA	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	444
3391 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS E INTEGRALES	-	19	25	-	68	-	112	-	12	13	-	248

Egresos

Partido/Descripción	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Total
3400 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	19	27	23	23	28	36	34	19	53	29	27	318
3411 SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	2	2	10	6	8	7	9	9	9	9	10	81
3451 SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES	16	16	11	15	11	19	19	-	11	11	11	139
3471 FLETES Y MANIOBRAS	1	9	2	2	9	10	7	10	33	9	6	97
3500 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO	24	20	28	9	38	44	14	62	145	34	18	436
3511 CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES	-	-	1	4	-	6	-	0	2	2	13	27
3521 INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOBILIA	-	-	-	-	-	-	-	2	-	-	-	2
3531 INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE CÓMPUTO	-	-	-	-	1	9	-	7	-	-	-	17
3551 REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	24	12	11	-	36	27	13	37	129	28	5	322
3571 INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA	0	8	16	5	0	3	1	16	14	4	-	67
3600 SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	57	61	202	85	76	71	78	87	81	60	68	926
3611 DIFUSIÓN POR RADIO, TELEVISIÓN Y CULTURA DEL AGUA	5	6	148	11	11	13	-	17	3	5	8	226
3621 DIFUSIÓN POR RADIO, TELEVISIÓN Y OTROS	51	55	54	74	65	58	78	69	78	55	60	699
3700 SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	22	15	15	13	6	13	10	16	19	11	36	177
3721 PASAJES TERRESTRES	10	11	9	7	4	11	7	12	8	7	14	100
3751 VIÁTICOS EN EL PAIS	12	4	5	6	2	2	3	4	11	4	22	77
3800 SERVICIOS OFICIALES	3	2	6	3	0	5	16	7	7	7	16	118
3851 GASTOS DE REPRESENTACIÓN	3	2	6	3	-	5	16	7	7	7	16	118

Egresos

Partida/Descripción	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Total
3900 OTROS SERVICIOS GENERALES	769	876	1,167	918	904	865	881	925	839	851	1,045	10,040
3921 IMPUESTOS Y DERECHOS	651	706	1,044	802	701	694	774	757	713	751	751	8,345
3922 IMPUESTOS SOBRE NOMINAS	53	43	63	52	51	63	50	52	64	50	51	591
3925 TENENCIAS Y CANJE DE PLACAS DE VEHICULOS OFICIALES	-	72	-	-	-	-	-	-	-	-	-	72
3951 PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1
3961 OTROS GASTOS POR RESPONSABILIDADES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	10
3991 OTROS SERVICIOS GENERALES	65	56	60	64	151	108	57	117	62	48	233	1,022
4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS	248	248	315	249	249	312	249	249	312	249	245	2,926
4500 PENSIONES Y JUBILACIONES	248	248	315	249	249	312	249	249	312	249	245	2,926
4511 PENSIONES	248	248	315	249	249	312	249	249	312	249	245	2,926
5500 OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	98	87	84	88	88	-62	88	87	73	73	80	785
ESTIMACIONES Y DEPRECIACIONES	98	87	84	88	88	-62	88	87	73	73	80	785
ESTIMACIONES Y DEPRECIACIONES	98	87	84	88	88	62	88	87	73	73	80	785
5600 INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,052
5611 CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,052
OBRAS DE AGUA NO CAPITALIZABLE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,906
OBRAS DE DRENAJE NO CAPITALIZABLE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,145
TOTAL GASTOS	4,628	4,518	6,159	4,722	5,127	5,622	5,417	5,249	6,002	5,192	10,469	63,104
Ttotal=>	1,070	1,258	765	876	2,521	839	862	1,436	978	1,174	-4,653	7,126