



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



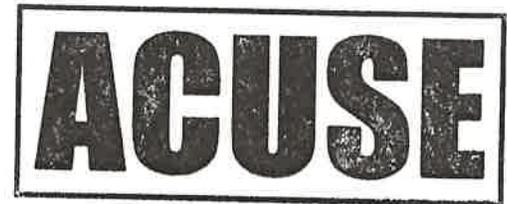
CONTRALORIA INTERNA

OFICIO No. CI-011/2024

ASUNTO: ENTREGA DE DIACTAMEN

FEBRERO 2024

MTRO. RODRIGO JOAQUIN LECOURTOIS LÓPEZ
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO
DE SAN LUIS POTOSÍ
PRESENTE



Rioverde, S.L.P. 02 de abril del 2024

Por este conducto y de acuerdo a las facultades que se me confiere en el Artículo 101, fracciones II y IV de la Ley de Aguas para el Estado de San Luis Potosí, me permito exponer el presente dictamen de los estados financieros del mes de Febrero del ejercicio 2024 mismos que fueron emitidos por el Organismo Operador Paramunicipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento Descentralizado de las Autoridades del Ayuntamiento de Rioverde, S.L.P. (SASAR); ésa información financiera fue debidamente presentada y aprobada en la Junta de Gobierno del mismo Organismo, la obligación de este Órgano de control fue verificar que los resultados arrojados fueran congruentes y reales de acuerdo a lo presupuestado a ingresar y devengar en promedio de manera mensual; este análisis se llevó a cabo de manera presencial los resultados; derivado de lo anterior, se exhiben las cuentas que se acumulan en los rubros de ingreso y egreso como sigue:

INGRESOS:

El acumulado de ingresos registrados en las cuentas del Organismo Operador Paramunicipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento Descentralizado de las Autoridades del Ayuntamiento de Rioverde, S.L.P. al 29 de febrero del 2024 asciende a la cantidad de **\$5,081,261.82** (cinco millones ochenta y un mil doscientos sesenta y un pesos 82/100 m.n.), ésta cantidad en referencia a lo presupuestado a recaudar de manera mensual representa el 90.06% este indicador nos muestra que la recaudación al cierre del presente mes tuvo una notable disminución respecto al mes anterior la mayor recaudación fue de la cuenta de consumo doméstico; la distribución de los acumulados en cada cuenta contable de acuerdo a su clasificación se encuentra distribuida de la siguiente manera:

La cuenta de DERECHOS POR PRESTACIONES DE SERVICIOS tiene un ingreso total en el presente mes de enero por la cantidad de **\$4,996,639.91** (cuatro millones novecientos noventa y seis mil seiscientos treinta y nueve pesos 91/100 m.n.), el cual representa el 95.44% de su presupuesto mensual promedio a recibir, esta clasificación representa 88.56% del total de los ingresos, es decir que los conceptos por prestación de servicios sigue siendo uno de los principales ingresos en las cuentas de los Organismos; en este apartado el concepto que más aportó a la cuenta de Derechos por Prestación de Servicios fue el de "Consumo Doméstico" con un total ingresado en el presente mes por \$2,932,198.76.

- En lo que se refiere a la cuenta de ACCESORIOS DE DERECHOS se tuvo un ingreso al 29 de febrero del 2024 por la cantidad de **\$25,326.06** (veinticinco mil trescientos veintiséis pesos 06/100 m.n.) este monto representa 3603.85% de lo proyectado a recibir al cierre del presente mes, este monto se distribuye en los conceptos que se integran de la siguiente manera: "Recargos" (\$25,325.86) y "Multas" (\$0.20)
- La cuenta de PRODUCTOS en la cual se acumula el concepto de "Rendimientos y Productos financieros" cierra al 29 de febrero del 2024 con un total por **\$708.14** (setecientos ocho pesos 14/100 m.n.) presentando en este mes un 67.18% respecto a su presupuesto promedio a percibir como utilidades bancarias.
- Referente a la cuenta de INGRESOS POR VENTA DE BIENES, PRESTACIONES DE SERVICIOS Y OTROS, se tiene que al cierre del 29 de febrero del 2024 con la cantidad ingresada en el mes **\$58,587.71** (cincuenta y ocho mil quinientos ochenta y siete pesos 71/100 m.n.) cantidad que tuvo ingreso del 72.95% de su presupuesto promedio mensual a integrar; en este monto se agrupan los siguientes conceptos y sus saldos: "Venta de materiales de plomería" \$20,706.90 y "Venta de medidores" \$37,880.81.
- La cuenta de CONVENIOS reflejo saldos **\$0.00**.

EGRESOS:

En este mes los gastos, compras e inversiones totales realizados por parte del Organismo Operados Paramunicipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento descentralizado de las Autoridades del Ayuntamiento de Rioverde, S.L.P.(SASAR), en el mes de febrero fueron por un total de **\$4,212,915.54** (cuatro millones doscientos doce mil novecientos quince pesos 54/100 m.n.) esta cantidad representa el 74.65% de su presupuesto a devengar, lo que significa que en el mes hubo una notoria disminución a comparación del mes pasado sobre el presupuesto mensual, el acumulado de egresos al cierre del mes de febrero se encuentra clasificado como sigue:

- La cuenta de SERVICIOS PERSONALES tuvo un gasto total en el presente mes por la cantidad de **\$1,583,996.25** (un millón quinientos ochenta y tres mil novecientos noventa y seis pesos 25/100 m.n.) este acumulado devenga de su presupuesto mensual promedio el 67.61% las subcuentas que se acumulan en este apartado cierran como sigue: "Remuneraciones al personal de Carácter Permanente" \$1,396,869.99; "Remuneraciones al personal de Carácter Transitorio" \$114,530.82; "Remuneraciones Adicionales y Especiales" \$72,5953.44; "Otras prestaciones sociales y económicas" \$0.00.
- Referente a la cuenta de MATERIALES Y SUMINISTROS se tiene que se desembolsó en el mes de febrero del 2024 un total por **\$929,178.13** (novecientos veintinueve mil ciento setenta y ocho pesos 13/100 m.n.), el cual en referencia a su presupuesto mensual promedio representa un 93.06% de su presupuesto mensual promedio asignado, se observa una notoria disminución a diferencia del mes anterior; las subcuentas que aquí se acumulan tuvieron un desembolso de la siguiente manera: "Materiales de Administración, emisión de documentos y Artículos oficiales" \$61,266.08, este apartado devengó el 95.28% de su presupuesto mensual promedio; en la subcuenta de "Alimentos y Utensilios" se pagó un total en el mes de febrero del 2024 por \$19,557.26 misma cantidad que en relación con el monto promedio a devengar de manera mensual 120.66%, y los conceptos se reflejan de la siguiente manera: ALIMENTACIÓN EN OFICINA Y LUGARES DE TRABAJO (\$16,763.70) Y ALIMENTACIÓN EN EVENTOS OFICIALES (\$2,793.56); PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA ANIMALES (\$0.00) UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN (\$0.00), en lo que refiere a la cuenta de "Materiales y Artículos de Construcción y Reparación" se realizaron pagos a los conceptos de esta clasificación en el mes de febrero del 2024 por la cantidad de \$274,640.96 la cual representa respecto a su

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

presupuesto mensual un 63.33% los conceptos que aquí se integran mantienen el promedio del presupuesto general; lo que se refiere a la subcuenta "Productos químicos, farmacéuticos y de Laboratorio" tuvo un egreso total (\$262,519.65) de manera consecutiva este devengo corresponde en su mayoría al pago del concepto MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS; en referencia la subcuenta de "Combustible, Lubricantes y Aditivos" cierra al 29 de febrero del 2024 con un saldo de \$242,461.07 el cual representa el 114.10% con un aumento de su presupuesto mensual promedio a devengar; enseguida dentro del análisis de este apartado de Materiales se tiene la subcuenta de "vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos" en el cual se observa que se gastó un total en el presente mes por la cantidad de \$12,363.40 la cual alcanza un 35.32% de su presupuesto mensual promedio a devengar; finalmente la subcuenta de esta clasificación denominada "Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores" tuvo un egreso en el mes de febrero del 2024 por la cantidad de \$56,369.71 mismo que tuvo un porcentaje a su presupuesto mensual de 88.48%.

- A continuación dentro del apartado de SERVICIOS GENERALES se observa un desembolso total en el mes de febrero del 2024 por la cantidad de **\$1,503,736.81** (un millón quinientos tres mil setecientos treinta y seis pesos 81/100 m.n.) el cual alcanza 101.46% de su presupuesto mensual promedio a devengar; las subcuentas que aquí se integran tienen los siguientes acumulados: el apartado de prestación de "Servicios Básicos" \$779,825.95 el cual alcanzo un 99.27% de su presupuesto; "Servicios de Arrendamiento" cerro al 29 de febrero del 2024 con un gasto total de \$39,014.70 el cual refleja en su presupuesto mensual en un 133.76%; la subcuenta de "Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios" acumula en el presente mes la cantidad de \$200,168.85 la cual alcanza un 90.13% de su presupuesto mensual asignado, los conceptos que aquí se integran mantienen un devengo y se refleja de la siguiente manera; "Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales" tienen un acumulado de gastos totales en el mes de febrero del 2024 por \$157,182.65 y representa el 439.67% de devengo presupuestal; "Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación" tuvo un registro contable en el presente mes de febrero del 2024 por la cantidad de \$250,771.97 el cual representa 152.12% de su presupuesto mensual a devengar reflejando un desfase notoria de aumento de lo presupuestado mensualmente en esa cuenta.
- "Servicio de Traslado y Viáticos" se tuvo un desembolso este mes por \$14,480.19 representa un devengo del 193.07%; "Servicios de Comunicación Social y Publicidad": \$2,320.50; la subcuenta de "Servicios Oficiales" refleja la cantidad de \$500.00, finalmente la subcuenta de "Otros Servicios en General" tuvo un devengo total en el mes por la cantidad de \$59,472.00 devengando respecto a su presupuesto un 26.63% los conceptos que tuvieron movimiento en el presente mes mantienen ese promedio de devengo.

- La cuenta de TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y/O AYUDAS presenta un desembolso de gastos del mes por la cantidad de **\$178,853.60** (ciento setenta y ocho mil ochocientos cincuenta y tres pesos 60/100 m.n.), se integran los conceptos de "Pensiones" \$15,569.10 y "Jubilaciones" \$163,284.50 que es el saldo de su totalidad.
- En el apartado de adquisiciones de BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES se observa en el mes \$17,150.75, se integran los conceptos de "Equipo de cómputo u de tecnología de la información" (\$17,150.75).

En la cuenta de inversión pública se observa en el mes **\$0.00**.

De manera general la Información Financiera que expresa este Órgano de Control es representa razonablemente los aspectos importantes del Organismo, el Origen y la Aplicación de los fondos del mismo respecto al mes de febrero del 2024 se sugiere al organismo adecuarse a lo presupuestado mensualmente y tratar de tener ahorro en las cuentas que existe inflación.

ATENTAMENTE

CP CINTHYA CEVALLOS ROMAN

CONTRALOR INTERNO

SASAR



CONTRALORIA

ORGANISMO DE AGUA POTABLE

RIOVERDE 2021-2024