

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

DIRECCIÓN DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE EBANO, S.L.P.

Registro e Integración Presupuestaria: La información presupuestaria de los entes públicos se integra en la contabilidad en los mismos términos que se presentan en la ley de Ingresos y en el Decreto del Presupuesto Egresos, de acuerdo a la naturaleza económica que le corresponda. El registro presupuestario del ingreso y del egreso en los entes públicos se debe reflejar en la contabilidad, considerando sus efectos patrimoniales y su vinculación con las etapas presupuestarias correspondientes.

Consolidación de la Información Financiera: Los estados financieros de los entes públicos deberán presentar de manera consolidada la situación financiera, los resultados de operación, el flujo de efectivo o los cambios en la situación financiera y las variaciones a la Hacienda Pública, como si se tratara de un solo ente público.

Devengo Contable: Los registros contables de los entes públicos se llevarán con base acumulativa. El ingreso devengado, es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de impuestos, derechos, productos, aprovechamientos y otros ingresos por parte de los entes públicos. El gasto devengado, es el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obra pública contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas.

Valuación: Todos los eventos que afecten económicamente al ente público deben ser cuantificados en términos monetarios y se registrarán al costo histórico o al valor económico más objetivo registrándose en moneda nacional.

Dualidad Económica: El ente público debe reconocer en la contabilidad, la representación de las transacciones y algún otro evento que afecte su situación financiera, su composición por los recursos asignados para el logro de sus fines y por sus fuentes, conforme a los derechos y obligaciones.

Consistencia: Ante la existencia de operaciones similares en un ente público, debe corresponder un mismo tratamiento contable, el cual debe permanecer a través del tiempo, en tanto no cambie la esencia económica de las operaciones.

- 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).
- La Normatividad emitida por las unidades administrativas o instancias competentes en materia de Contabilidad Gubernamental.
 - Las Normas Internacionales de Contabilidad para el sector Público (NICSP) emitidas por la Junta de Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (International Public Sector Accounting Standards Board, International Federation of Accountants - IFAC-), entes en materia de contabilidad Gubernamental;

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

DIRECCIÓN DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE EBANO, S.L.P.

- Las Normas de Información Financiera del Consejo Mexicano para la investigación y desarrollo de Normas de Información Financiera (CINIF).
- La aplicabilidad de dichas normas ha sido parcial, debido a que el personal de la entidad no se ha involucrado totalmente con el proceso de armonización contable.
- Las normas y disposiciones en materia contable-presupuestaria emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, tienen como objetivo asegurar el buen uso y manejo de los recursos públicos, facilitando así la toma de decisiones.

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:

La información financiera de la Entidad se refiere a información contable, presupuestaria y patrimonial, está elaborada de acuerdo a la normativa aplicable que marca la Ley General de Contabilidad Gubernamental y esta principalmente dirigida a los usuarios facultados para su revisión; por lo que se requiere de un juicio profesional experimentado en la materia, para su análisis.

- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.

Actualmente el organismo no realiza ningún tipo de operaciones en el extranjero sin embargo, en caso de aplicar se estaría consultado por medio de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

- c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

Actualmente el organismo no realiza ningún tipo de operaciones en inversión de acciones con Compañías subsidiarias no consolidadas y/o asociadas, sin embargo, en caso de aplicar se estaría consultado por medio de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

- d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.

Las operaciones se registran a valor histórico, no representan valores actuales o de mercado por medio del registro del sistema SAACG.NET el cual calcula las depreciaciones según correspondan, como tal el organismo no pone a la venta sus inventarios ya que estos son principalmente para el control del servicio de agua potable y mantenimiento de drenajes, un ejemplo es el compuesto denominado Sulfato de aluminio y el gas cloro que se usan para desinfectar y guardar calidad en el agua los cuales son utilizados en planta por orden de llegada, así que en ese sentido el método de rotación de inventarios vendría siendo PEPS (primeras entradas, primeras salidas)

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

DIRECCIÓN DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE EBANO, S.L.P.

- 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.

Como tal el organismo no aplica para beneficios de reserva actuarial pero a continuación se mencionan los siguientes datos con los que sí se aplica para conocimiento:

A 2022.**Valor presente de ingresos esperado: \$18,306,636.00****Valor presente de gastos esperado: \$18,306,636.00****A 2021.****Valor presente de ingresos esperado: \$18,306,936.00****Valor presente de gastos esperado: \$16,194,810.00 DIF. \$2,112,126.00**

Cabe aclarar que el diferencial para 2022 es una previsión implementando el sistema comercial nuevo y el censo 2022 de usuarios.

- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo:

Como tal la provisiones son utilizadas con el fin de recordar o prevenir eventos en el futuro cercano, mediano o largo plazo, parte de su creación como tal se ve en su totalidad en el presupuesto de egresos de cada año ya que el presupuesto se basa en resultados anteriores pero a su vez provisiona las posibles erogaciones a realizar, por lo que nuestras provisiones vienen siendo las registradas en el Presupuesto de egresos autorizado 2022 de \$18,306,636.00 el monto es y su plazo equivale a un ejercicio (1 año) y para este 2023 de \$16,194,810.00 derivado de los incrementos salariales nacionales y asignaciones de puestos.

- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo:

Actualmente el organismo no realiza reservas de ningún tipo debido a la economía interna que posee lo cual imposibilita la asignación de recursos y plazos, sin embargo, debido a observaciones de cuenta pública del 2021 la Auditoría Superior del Estado determinó que se debe realizar una reserva o fondo para pensiones de los servidores públicos el cual está siendo analizado para definir la estrategia y forma de implementarlo (podría utilizarse una caja de ahorros legalmente constituida que permita el resguardo del recurso y a su vez generar rendimientos aunque solamente es una idea.)

- 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:

La información contenida en los Estados Financieros se refiere a hechos pasados, y en términos generales puede ayudar a los usuarios que la utilizan a prever las consecuencias de eventos pasados y presentes, más, sus componentes futuros no se derivan necesariamente de la situación que muestran al cierre del periodo contable, los cambios se verían únicamente antes

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

DIRECCIÓN DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE EBANO, S.L.P.

de su presentación y que así se considere por parte de la Auditoría Superior del Estado derivado de un error humano en captura que sea observado.

- i) Reclasificaciones: Se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones:

Como tal las reclasificaciones son dadas por errores en captura las cuales son a su vez corregidas antes de su oficialización por lo que no existe un control o archivo de esas reclasificaciones entre los archivos recibidos en el proceso de entrega y recepción 2022 por lo cual lo único que se tiene es que su proceso será mencionado y procesado dentro de las operaciones futuras con el fin de transparentar todos los procesos contables desde su registro hasta su soporte documental.

- j) Depuración y cancelación de saldos:

Por medio del manual para la depuración de adeudos incobrables publicado el día MARTES 10 DE MARZO DE 2020 en EDICION EXTRAORDINARIA en el Periódico Oficial del Estado de San Luis Potosí es el único medio por el cual se procesan las depuraciones siempre cotejas en junta de gobierno para su oficialización.

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

Se informará sobre:

En la Dirección de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Ébano, SLP. No realizamos transacciones en moneda extranjera, ni tenemos en posesión, por lo que tampoco realizamos protección por riesgo cambiario, no aplica.

- a) Activos en moneda extranjera: No aplica
- b) Pasivos en moneda extranjera: No aplica
- c) Posición en moneda extranjera: No aplica
- d) Tipo de cambio: No aplica
- e) Equivalente en moneda nacional: No aplica

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

Adicionalmente, se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio.

No aplica ya que el organismo no realiza operaciones con moneda extranjera.

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:

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

DIRECCIÓN DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE EBANO, S.L.P.

El organismo registra los activos al costo de adquisición (costo factura) y su depreciación se calcula sobre el monto original de la inversión siguiendo el método de línea recta a partir del mes siguiente al de su adquisición, aplicando las tasas máximas que autoriza la Ley del Impuesto Sobre la Renta como a continuación se indica:

<u>CONCEPTO</u>	<u>%</u>
<u>Equipo e instrumental médico</u>	<u>10</u>
<u>Equipo de cómputo</u>	<u>30</u>
<u>Mobiliario y Equipo de oficina y equipo educativo</u>	<u>10</u>
<u>Muebles y enseres</u>	<u>10</u>
<u>Herramienta</u>	<u>10</u>
<u>Vehículos y equipo de transporte</u>	<u>25</u>
<u>Maquinaria y Equipo de telecomunicación</u>	<u>10</u>
<u>Software</u>	<u>25</u>

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:

Actualmente los porcentajes de depreciación no han presentado variabilidad, se mantienen iguales conforme a la LISR en el artículo 34.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo:

No aplica

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras:

No aplica

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por el municipio:

No aplica

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.:

No aplica

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:

Actualmente el organismo está realizando las más arduas tareas de actualización para llevar a cabo una mejora.

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

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

DIRECCIÓN DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE EBANO, S.L.P.

- 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:

Actualmente no se cuentan con fideicomisos, mandatos o análogos por lo que no aplica este punto e inciso.

- b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades:

Actualmente no se cuentan con fideicomisos, mandatos o análogos por lo que no aplica este punto e inciso.

10. Reporte de la Recaudación:

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

Los ingresos provienen básicamente de 3 fuentes, Derechos, Aprovechamientos de tipo corriente, Ingreso por venta de bienes y Servicios, y muy ligeramente por Participaciones y Aportaciones de Programas Federales, como lo es PRODDER, Cultura del Agua. Para obtener nuestros ingresos estamos llevando a cabo diversas actividades de cobranza, envío de notificaciones de cambios de tarifa, censos en colonias para verificar si realmente están cumpliendo con su pago del servicio, sin embargo, nuestro municipio tiene mucho rezago, por la falta de empleos y la falta de importancia que la población en general le da al servicio del agua, al pago puntual, la falta de cultura de pago nos tiene sumidos en un endeudamiento terrible. Urge que el H. Congreso del Estado nos apoye a sanear la deuda y así poder seguir operando, puesto que de lo contrario, no hay manera de obtener un ingreso suficiente. Otra de las medidas tomadas por el departamento de comercialización ha sido la de verificación de las tarifas con descuento de INAPAM, Jubilado

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

DIRECCIÓN DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE EBANO, S.L.P.

o Pensionado, dado que ha sido muy común encontrar que la persona que gozaba con dicho apoyo ha fallecido, y por no perder este beneficio sus familiares no realizan el cambio de nombre en el contrato lo cual dichas inspecciones también en cierta forma permiten recuperar un ingreso del 50% que de no haberlo realizado.

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

Mientras los integrantes del H. Congreso del Estado de San Luis Potosí no nos autoricen el incremento en las Cuotas y Tarifas de nuestra ley de ingresos, vemos un panorama muy desalentador para el Organismo Operador, a pesar de las diversas medidas y estímulos que hemos tomado y brindado a la población, continua con la falta de interés al pago de servicios de agua.

Sin embargo, seguimos con la planeación de realizar un censo exhaustivo hasta dejar las tarifas de acuerdo a lo que realmente corresponde, así como también en los nuevos contratos de agua, se está contemplando ya la colocación de medidores, para que el pago de dicho servicio de acuerdo a lo que consumen y gastan los usuarios.

2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
8,938,165.00	8,198,932.00	9,803,445.00	9,650,846.00	22,560,162.16	18,306,936.00	18,306,936.00

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

Se informará lo siguiente:

- Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.
- Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

Impuesto Sobre Nomina

AÑO	MES	MONTO HISTÓRICO	ESTATUS
2016	Noviembre	\$ 9,236.00	sin recargos
	Diciembre	9,805.00	sin recargos
2017	Mayo	10,094.00	sin recargos
	Junio	9,919.00	sin recargos
	Julio	9,949.00	sin recargos
	Agosto	9,568.00	sin recargos
	Septiembre	9,951.00	sin recargos
	Octubre	10,058.00	sin recargos

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

DIRECCIÓN DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE EBANO, S.L.P.

	Noviembre	9,932.00	sin recargos	
	Diciembre	10,399.00	sin recargos	
2018	Agosto	9,520.00	sin recargos	
	Septiembre	10,070.00	sin recargos	
	Octubre	10,190.00	sin recargos	
	Noviembre	10,230.00	sin recargos	
	Diciembre	22,037.00	sin recargos	
2019	Abril	10,990.00	sin recargos	
	Mayo	11,187.00	sin recargos	
	Junio	11,133.00	sin recargos	
	Julio	11,386.00	sin recargos	
	Agosto	11,528.00	sin recargos	
	Septiembre	11,682.00	sin recargos	
	Octubre	11,292.00	sin recargos	
	Noviembre	11,240.00	sin recargos	
	Diciembre	28,367.00	sin recargos	
2021	Marzo	12,016.00	sin recargos	
	Abril	11,668.00	sin recargos	
	Mayo	12,268.00	sin recargos	
	Junio	11,626.00	sin recargos	
	Julio	11,636.00	sin recargos	
	Agosto	12,075.00	sin recargos	
	Septiembre	11,884.00	Pagado 18 OCT 2021	
	Octubre	10,349.00	Pagado 18 NOV 2021	
	Noviembre	5,757.00	Pagado 17 DIC 2021	
	Diciembre	11,521.00	Pagado 15 FEB 2022	
	Total de adeudos histórico		\$ 379,042.00	
	Total de pagos admón actual		\$ 39,511.00	

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

DIRECCIÓN DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE EBANO, S.L.P.

Impuestos Sobre la Renta

ADEUDOS IMPUESTOS DAPAS EBANO A AGOSTO DE 2022			
AÑO	MES	MONTO HISTÓRICO	ESTATUS
2016	Noviembre	\$ 9,236.00	sin recargos
	Diciembre	9,805.00	sin recargos
2017	Mayo	10,094.00	sin recargos
	Junio	9,919.00	sin recargos
	Julio	9,949.00	sin recargos
	Agosto	9,568.00	sin recargos
	Septiembre	9,951.00	sin recargos
	Octubre	10,058.00	sin recargos
	Noviembre	9,932.00	sin recargos
	Diciembre	10,399.00	sin recargos
2018	Agosto	9,520.00	sin recargos
	Septiembre	10,070.00	sin recargos
	Octubre	10,190.00	sin recargos
	Noviembre	10,230.00	sin recargos
	Diciembre	22,037.00	sin recargos
2019	Abril	10,990.00	sin recargos
	Mayo	11,187.00	sin recargos
	Junio	11,133.00	sin recargos
	Julio	11,386.00	sin recargos
	Agosto	11,528.00	sin recargos
	Septiembre	11,682.00	sin recargos
	Octubre	11,292.00	sin recargos
	Noviembre	11,240.00	sin recargos
	Diciembre	28,367.00	sin recargos
2021	Marzo	12,016.00	sin recargos
	Abril	11,668.00	sin recargos
	Mayo	12,268.00	sin recargos
	Junio	11,626.00	sin recargos
	Julio	11,636.00	sin recargos
	Agosto	12,075.00	sin recargos
	Septiembre	11,884.00	Pagado 18 OCT 2021
	Octubre	10,349.00	Pagado 18 NOV 2021
	Noviembre	5,757.00	Pagado 17 DIC 2021
	Diciembre	11,521.00	Pagado 15 FEB 2022
2022	Enero	43,516.00	a pagar 17 FEB 2022
	Febrero	29,557.81	a pagar 17 MAR 2022
	Marzo	53,838.80	a pagar 17 ABR 2022
	Abril	33,348.30	a pagar 17 MAY 2022
	Mayo	36,092.67	a pagar 17 JUN 2022
	Junio	33,284.58	a pagar 17 JUL 2022
	Julio	34,201.22	a pagar 17 AGO 2022
	Agosto	35,524.17	a pagar 17 SEP 2022
	Septiembre	31,611.07	a pagar 17 OCT 2022

Total de adeudos histórico	\$	682,026.62
Total de pagos admón actual	\$	39,511.00
Total de adeudos	\$	642,515.62

Nota: Es importante hacer de su conocimiento que actualmente el en apartado de: Otras Cuentas a Pagar a Corto Plazo, la Cuenta 2119-02-01 de nombre; Comisión Nacional del Agua, Cuenta

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

DIRECCIÓN DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE EBANO, S.L.P.

con un Saldo final de 34,520,094.91 (Treinta y cuatro millones quinientos veinte mil noventa y cuatro pesos 91/100 m.n.), siendo el saldo real de: 110, 797,831.47 (Ciento diez millones setecientos noventa y siete mil ochocientos treinta y un pesos 47/100 m.n.) en base al oficio número 800.804.002/2019 de fecha 24 de mayo 2019, girado por la Comisión Nacional del Agua, cabe hacer mención que en el título de concesión número 09SLP111645/26HCGE04 con la coordenadas Latitud: 22°15'32.0" Longitud: 098°23'09.0", que se tiene con la dependencia, No se encuentra en dicha ubicación Instalación o toma alguna que suministre de agua a este Municipio, Por tal motivo desde la creación del Organismo se realiza la compra de Agua en bloque a los Usuarios de Riego del Porvenir Chapacao S RL DE IP DE CV., Se desconoce la razón por que en su momento se registró el saldo de dicha cuenta, si en realidad no se realiza la extracción de Agua, A la fecha 07 de Julio del 2019 se ingresó un Juicio de Nulidad vigente ante el tribunal de justicia administrativa del estado de San Luis Potosí, con el número de expediente 1097/19-25-01-8-0T, en el que se solicitaba la nulidad de la determinación de créditos fiscales por derechos aprovechamientos de agua y derechos de descargas de agua residual.

12. Calificaciones otorgadas:

Actualmente el organismo no está sujeto a una calificación crediticia.

13. Proceso de Mejora:

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno:

Mejorar la calidad en los servicios públicos, capacitación del personal para mejorar los servicios en la población, elevar el nivel de recaudación, disminuir la cantidad de usuarios morosos ofreciéndoles alternativas para regularizar su situación.

- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

Realizar una eficaz y adecuada prestación de los servicios públicos; Planear y programar la prestación de los servicios públicos; Celebrar los contratos y convenios necesarios para el cumplimiento de sus atribuciones en los términos de legislación aplicable; realizar las gestiones que sean necesarias a fin de obtener los financiamientos que se requieran para la más completa y eficiente presentación de los servicios públicos a su cargo; Previo apercebimiento, ordenar y ejecutar la suspensión de los servicios públicos; Realizar las visitas de inspección y verificación conforme lo establecido en el capítulo cuarto título tercero de la ley; Aplicar las sanciones por la infracciones que se cometan a la ley de ingresos del organismo.

14. Información por Segmentos:

NO APLICA

15. Eventos Posteriores al Cierre:

NO APLICA

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

DIRECCIÓN DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE EBANO, S.L.P.

16. Partes Relacionadas:

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas del Organismo Operador de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Ebano, S.L.P.

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

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


L.A. GERARDO ROBERTO GONZALEZ PEREZ
DIRECTOR GENERAL
AUTORIZA



PRESIDENCIA MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO


C. MARIA SOLEDAD CARREÑO LINAREZ
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO
Vo.Bo.


ING. EMMA GISELA RODRIGUEZ ORTIZ
JEFE DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
ELABORÓ


C.P. JUAN GERARDO CRUZ GARCIA
CONTRALOR INTERNO
REVISÓ

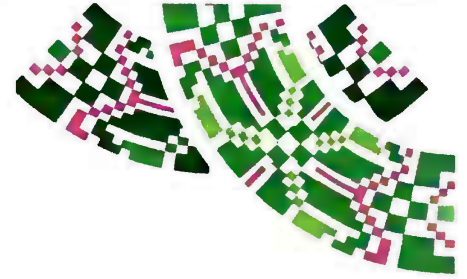
Notas:

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

DIRECCIÓN DE AGUA POTABLE,
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO
DE ÉBANO, S.L.P



CUENTA PÚBLICA
DEL EJERCICIO FISCAL 2022



II. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA (P)



2.1

INGRESOS

(PI)

CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO FISCAL
2022



2.1.1


- ESTADO ANALITICO DE INGRESOS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022, DESAGREGADO POR RUBRO Y TIPO CONFORME AL CLASIFICADOR POR RUBOR DE INGRESOS
-


**CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO FISCAL
2022**

Cuenta Pública 2022
DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE EBANO, S.L.P.
 Estado Analítico de Ingresos
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Rubro de Ingresos	Ingresos					Diferencia (6= 5.-1)
	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	0	0	0	0	0	0
Derechos	16,081,609	0	16,081,609	9,865,704	9,865,704	-6,215,905
Productos	0	0	0	357	357	357
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	1,023,004	0	1,023,004	0	0	-1,023,004
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	1,202,323	0	1,202,323	0	0	-1,202,323
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	18,306,936	0	18,306,936	9,866,061	9,866,061	-8,440,875
			Ingresos excedentes			

Los Ingresos por Fuente de Financiamiento pudieran no corresponder al tipo de Ente Público configurado. Se sugiere revisar:
 Que la clasificación administrativa en Configuración del Ente sea correcta
 Que sus ingresos estén clasificados en los conceptos colectivos y aplicables a su Ente Público. Se deberá corregir o reclasificar lo que se requiera
 Es necesario tomar en cuenta que el formato limita los ingresos que corresponden a los Poderes Legislativo, Judicial, Organos Autónomos, Sector Paraestatal y Empresas productivas del Estado, por lo que el SAACG NET mostrará completos los ingresos en el apartado donde sea posible, aun cuando no correspondan.


 María Soledad Carreño Linares
 Directora General
 Jefe de Administración y Finanzas


 Ing. Emma Gisela Rodríguez Ortiz
 Jefe de Administración y Finanzas

RESIDENCIA MUNICIPAL
 H. AYUNTAMIENTO
 2021-2024
 EBANO S.L.P.



2.1.2

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022, POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO.

**CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO FISCAL
2022**

Cuenta Pública 2022
DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE EBANO, S.L.P.
 Estado Analítico de Ingresos
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Estructura de Ingresos Partes de Ingresos	Ingresos			Diferencia (a-b-f)
	Estables (a)	Administrativos y Funcionarios (b)	Multifondo (c=1+3)	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	17,283,932	0	17,283,932	9,865,704
Impuestos	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0
Derechos	16,081,609	0	16,081,609	9,865,704
Productos	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	1,202,323	0	1,202,323	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Organos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	1,023,004	0	1,023,004	357
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	1,023,004	0	1,023,004	357
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0
Ingresos derivados de financiamiento	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0
Total	18,306,936	0	18,306,936	9,866,061
			Ingresos excedentes	-8,440,875

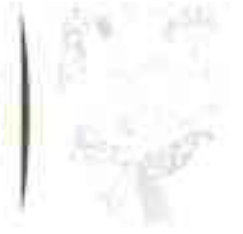
Los ingresos por Fuente de Financiamiento pudieran no corresponder al tipo de Ente Público configurado. Se sugiere revisar que la clasificación administrativa en Configuración del Ente sea correcta. Que sus ingresos estén clasificados en los conceptos correctos y aplicables a su Ente Público. Se deberá corregir o reclasificar lo que se requiera. Es necesario tomar en cuenta que el formato limita los ingresos que corresponden a los Poderes Legislativo, Judicial, Organos Autónomos, Sector Paraestatal y Empresas Productivas del Estado, por lo que el SAACG NET mostrará completos los ingresos en el apartado donde sea posible, aun cuando no correspondan.

Gerardo Polanco González Pérez
 Director General

Maria Soledad Carrizosa Cárdenas
 Presidente de la Junta de Gobierno

Ing. Emma Gisela Rodríguez Ortiz
 Jefe de Administración y Finanzas

C. P. Juan Gerardo Cruz García
 Contralor Interno Municipal

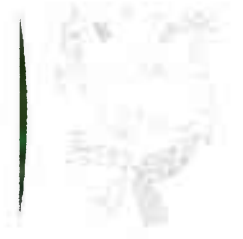


2.2

EGRESOS

(PE)

CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO FISCAL
2022



2.2.1

ESTADO ANALITICO DEL
EJERCICIO DEL PRESUPUESTO
DE EGRESOS, DEL QUE SE
DERIVARÁN LAS SIGUIENTES
CLASIFICACIONES:

**CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO FISCAL
2022**



a). - Por Objeto del Gasto


**CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO FISCAL
2022**

Cuenta Pública 2022
 DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE EBANO, S.L.P.
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Objeto del Gasto	Presupuesto	Comprobado	Restante	Presupuesto	Comprobado	Restante
Servicios Personales	9,207,956	110,000	9,317,956	6,933,652	6,933,652	2,384,304
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	6,599,202	-320,000	6,279,202	4,715,749	4,715,749	1,563,454
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	122,254	235,000	357,254	311,441	311,441	45,813
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,170,200	220,000	1,390,200	1,104,164	1,104,164	286,036
Seguridad Social	313,500	-20,000	293,500	77,054	77,054	216,446
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	938,800	-5,000	933,800	725,244	725,244	208,556
Provisiones	40,000	0	40,000	0	0	40,000
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	24,000	0	24,000	0	0	24,000
Materiales y Suministros	2,884,706	1,459,126	4,383,832	1,774,700	1,774,700	2,609,132
Materiales de Administración. Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	237,900	30,000	267,900	112,199	112,199	155,701
Alimentos y Utensilios	54,500	85,000	139,500	116,594	116,594	22,906
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	1,085,824	799,176	1,885,000	701,196	701,196	1,183,804
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	159,011	100,000	259,011	108,632	108,632	150,379
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	755,470	240,000	995,470	324,729	324,729	670,741
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	405,000	200,000	605,000	376,187	376,187	228,813
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	64,800	0	64,800	684	684	64,116
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Relaciones y Accesorios Menores	122,200	44,950	167,150	34,478	34,478	132,672
Servicios Generales	3,137,097	563,000	3,700,097	1,394,352	1,394,352	2,305,745
Servicios Básicos	1,800,500	323,000	2,123,500	865,690	865,690	1,257,810
Servicios de Arrendamiento	126,500	50,000	176,500	18,138	18,138	158,362
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	100,000	0	100,000	14,169	14,169	85,831
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	15,826	10,000	25,826	15,778	15,778	10,048
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	657,000	70,000	727,000	149,268	149,268	577,732
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	46,000	0	46,000	879	879	45,121
Servicios de Traslado y Viáticos	115,451	60,000	175,451	99,802	99,802	75,649
Servicios Oficiales	17,500	0	17,500	431	431	17,069
Otros Servicios Generales	258,320	50,000	308,320	230,197	230,197	78,123
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Extenor	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	570,300	-10,000	580,300	0	0	580,300
Mobiliario y Equipo de Administración	128,900	-10,000	118,900	0	0	118,900
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	129,000	0	129,000	0	0	129,000
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0

Cuenta Pública 2022
DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE EBANO, S.L.P.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

Concepto	Aprobado	Comprobado	Cancelado	Comprobado	Cancelado	Comprobado	Cancelado
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	312,400	0	0	312,400	0	0	0
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0	0
Inversión Pública	0	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0	0
Proyectos, Programas y Actividades de Emergencia	0	0	0	0	0	0	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Anticipos	0	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0	0
Deuda Pública	394,752	-50,000	0	344,752	43,283	43,283	301,468
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0	0
Ayudos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adebas)	394,752	-50,000	0	344,752	43,283	43,283	301,468
Total del Gasto	16,194,810	2,112,126	18,306,936	10,145,987	10,145,987	10,145,987	8,160,949


ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
 Presidente Municipal: **Armando González P.**
 Director General: **[Firma]**
 Secretario de la Junta de Gobierno: **[Firma]**

[Firma]
 Ing. Emma Gisela Rodríguez Ortiz
 Jefe de Administración y Finanzas
 C.P. Juan Gerardo Cruz García
 Contralor Interno Municipal

PRESIDENCIA MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO
2021-2024
ÉBANO S.L.P.