

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Situación Financiera
 Activo
 Efectivo y Equivalentes

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE DE VILLA DE LA PAZ, SAN LUIS POTOSI

Fondos con Afectación Especifica

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto
1111-01	FONDO FIJO		8,000.00
1112-01	BANORTE CTA. 0501108416		3,256.07
1112-02	BANORTE AGUA POTABLE CTA. 0411534730		120.07
1112-04	BANORTE PRODDER 2017 CTA. 0324885073		0.00
1112-05	BANORTE AGUA POTABLE CTA. 1035569322		9,231.15
		Total	20,607.29

Inversiones financieras

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Clasificación a corto y largo plazo			
				Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365	Mayor a 365 días
		Total	0.00				

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



[Signature]
 C. JOSE JESUS SOTO FLORES
 DIRECTOR DE OAP

[Signature]
 LAE. JORGE ANTONIO TORRES M.
 PRESIDENTE JUNTA DE GOBIERNO



H. AYUNTAMIENTO
 DE VILLA DE LA PAZ
 S.L.P. MÉXICO

[Signature]
 C. FRANCISCO FLORES PEÑA
 REGIDOR DE OAP

[Signature]
 LIC. MARTHA MARIA PUENTE PAZ
 CONTRALORA



H. AYUNTAMIENTO
 DE VILLA DE LA PAZ
 S.L.P. MÉXICO



H. AYUNTAMIENTO
 DE VILLA DE LA PAZ
 S.L.P. MÉXICO

110

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

Inversiones Financieras

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE DE VILLA DE LA PAZ, SAN LUIS POTOSI

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Características	Nombre del Fideicomiso	Objeto del Fideicomiso
NO APLICA						
Total:		0.00				

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



Villa de la Paz
 POR UN GOBIERNO PLURAL E INCLUYENTE



H. AYUNTAMIENTO
 DE VILLA DE LA PAZ
 S.L.P. MÉXICO

[Handwritten signature]

C. JOSE JESUS SOTO FLORES
 DIRECTOR DE OOAP

[Handwritten signature]

LAE. JORGE ARMANDO TORRES M.
 PRESIDENTE LINDA DE GOBIERNO



H. AYUNTAMIENTO
 DE VILLA DE LA PAZ
 S.L.P. MÉXICO

[Handwritten signature]

C. FRANCISCO FLORES PEÑA
 REGIDOR DE OOAP

[Handwritten signature]

LIC. MARTHA MARÍA PUENTE PAZ
 CONTRALOR



Villa de la Paz
 POR UN GOBIERNO PLURAL E INCLUYENTE



H. AYUNTAMIENTO
 DE VILLA DE LA PAZ
 S.L.P. MÉXICO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Situación Financiera
 Activo
 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Anexo C-11

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE DE VILLA DE LA PAZ, SAN LUIS POTOSI

Bienes Muebles e Inmuebles

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo de Depreciación	Acumulada	Procedimiento	Características
1241-3-5151	Equipo de Computo y de Tecnologia de la Informacion	0			En proceso de Depreciacion
1246-7-5671	Herramientas y Maquinas-Herramienta	0			En proceso de Depreciacion
1246-9-5691	Otros Equipos	0			En proceso de Depreciacion

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial del Ejercicio	Saldo Final del Ejercicio	Flujo	Criterio
Activos Intangibles					
1246-7-5671	Software	0			En proceso de Depreciacion
Activos Diferidos					
Amortización Acumulada					
	Total:	0.00	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.

Villa de la Paz
 POR UN GOBIERNO PLURAL E INCLUYENTE



H. AYUNTAMIENTO
 DE VILLA DE LA PAZ
 S.L.P. MÉXICO

C. JOSE JESUS SOTO FLORES
 DIRECTOR DE OOAP

Francisco Flores

C. FRANCISCO FLORES PEÑA
 REGIDOR DE OOAP



H. AYUNTAMIENTO
 DE VILLA DE LA PAZ
 S.L.P. MÉXICO

LIC. MARTHA MARIA PUEBLA
 CONTRALOR



H. AYUNTAMIENTO
 DE VILLA DE LA PAZ
 S.L.P. MÉXICO

021

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

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE DE VILLA DE LA PAZ, SAN LUIS POTOSI

Texto y Formato Libre

Cuenta	Criterios para la Determinación de las Estimaciones	Observaciones
NO APLICA		
(especificar otras)		

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



H. AYUNTAMIENTO
 DE VILLA DE LA PAZ
 S.L.P. MEXICO

[Handwritten signature]

C. JOSE JESUS SOTO FLORES
 DIRECTOR DE OOAP

[Handwritten signature]

C. FRANCISCO FLORES PEÑA
 REGIDOR DE OOAP



H. AYUNTAMIENTO
 DE VILLA DE LA PAZ
 S.L.P. MEXICO

[Handwritten signature]
 LIC. JORGE EMANUEL TORRES M.
 PRESIDENTE AYTA DE GOBIERNO

[Handwritten signature]
 LIC. MARTHA MARIBEL FERREZ
 CONTRALOR



H. AYUNTAMIENTO
 DE VILLA DE LA PAZ
 S.L.P. MEXICO

022

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

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE DE VILLA DE LA PAZ, SAN LUIS POTOSI

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Características
NO APLICA			
Total:		0.00	

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



[Handwritten Signature]
 C. JOSE JESUS SOTO FLORES
 DIRECTOR DE OOAP



H. AYUNTAMIENTO
 DE VILLA DE LA PAZ
 S.L.P. MÉXICO

[Handwritten Signature]
 C. FRANCISCO FLORES PEÑA
 REGIDOR DE OOAP

[Handwritten Signature]
 LAE. JOSE ANTONIO TORRES M
 PRESIDENTE JUNTA DE GOBIERNO
 AYUNTAMIENTO
 DE VILLA DE LA PAZ
 S.L.P. MÉXICO

[Handwritten Signature]
 LIC. MARTHA MARÍA FUENTE FAZ
 CONTRALOR



H. AYUNTAMIENTO
 DE VILLA DE LA PAZ
 S.L.P. MÉXICO

023

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

Anexo C-14

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE DE VILLA DE LA PAZ, SAN LUIS POTOSI

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de diciembre de 2018	Antigüedad				Factibilidad de cobro
			Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365	Mayor a 365 días	
1123-01-001	MARTIN PUGA ZAMORA	300.00					
1123-01-002	ELEUTERIO LOERA	500.00	X			X	Factible
1123-01-003	ARTURO SOTO CERDA	200.00		X	X	X	Nulo
1123-01-007	JOSE JESUS SOTO FLORES	73.67		X			Factible
1129-001	IVA ACREDITABLE	116,284.95					Factible
1129-002	SUBSIDIO AL EMPLEO 2017	17,576.12					Declaraciones Fiscales en Proceso
1129-003	SUBSIDIO AL EMPLEO 2018	14,893.61					Declaraciones Fiscales en Proceso
							Declaraciones Fiscales en Proceso
	Total	149,828.35					

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

Villa de la Paz
 POR UN GOBIERNO PLURAL E INCLUYENTE



H. AYUNTAMIENTO
 DE VILLA DE LA PAZ
 S.L.P. MÉXICO

C. JOSE JESUS SOTO FLORES
 DIRECTOR DE OOAP

Francisco Flores
 C. FRANCISCO FLORES PEÑA
 REGIDOR DE OOAP



LAE. JORGE ANIBAL TORRES M
 PRESIDENTE JUNTA DE GOBIERNO

H. AYUNTAMIENTO
 DE VILLA DE LA PAZ
 S.L.P. MÉXICO

LIC. MARTHA YANIRA PUENTE FAZ
 CONTRALOR

Villa de la Paz
 POR UN GOBIERNO PLURAL E INCLUYENTE



H. AYUNTAMIENTO
 DE VILLA DE LA PAZ
 S.L.P. MÉXICO

024

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

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE DE VILLA DE LA PAZ, SAN LUIS POTOSI

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de diciembre de 2018	Antigüedad				Factibilidad de pago
			Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365	Mayor a 365 días	
2117-001	Retenciones de ISR	49,155.93					
2117-005	IVA por Pagar	20,425.93	X	X	X	X	Declaraciones Fiscales en Proceso
2117-99	Impuestos y Derechos	39.74	X	X	X	X	Declaraciones Fiscales en Proceso
				x			
	Total	69,621.60					

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

Villa de la Paz
 POR UN GOBIERNO PLURAL E INCLUYENTE



H. AYUNTAMIENTO
 DE VILLA DE LA PAZ
 S.L.P. MÉXICO

[Signature]
 C. JOSE JESUS SOTO FLORES
 DIRECTOR DE OOAP

[Signature]
 C. FRANCISCO FLORES PEÑA
 REGIDOR DE OOAP



[Signature]
 H. AYUNTAMIENTO
 DE VILLA DE LA PAZ
 LIC. MARTHA MARIA PUENTE FAZ
 CONTRALOR

Villa de la Paz
 POR UN GOBIERNO PLURAL E INCLUYENTE



H. AYUNTAMIENTO
 DE VILLA DE LA PAZ

025

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 DE AGUA POTABLE DE VILLA DE LA PAZ, SAN LUIS POTOSI

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

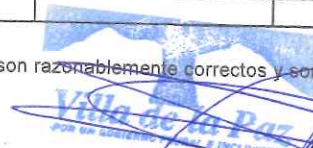
Por esta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



[Signature]
 C. JOSE JESUS SOTO FLORES
 DIRECTOR DE OAP

H. AYUNTAMIENTO
 DE VILLA DE LA PAZ
 S.L.P. MÉXICO

[Signature]
 C. FRANCISCO FLORES PEÑA
 REGIDOR DE OAP



[Signature]
 LAE. JORGE WILMANDO TORRES M
 PRESIDENTE JUNTA DE GOBIERNO

H. AYUNTAMIENTO
 DE VILLA DE LA PAZ
 S.L.P. MÉXICO

[Signature]
 LIC. MARTHA MARIA PUEBTE FAZ
 CONTRALOR



H. AYUNTAMIENTO
 DE VILLA DE LA PAZ
 S.L.P. MÉXICO

026

030

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

Nombre del Ente Público (a)

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
5111-1131	Sueldos base al personal permanente	402,924.68	62.48%	Corresponde a Sueldos de Personal base para el funcionamiento del Organismo Operador de Agua
5112-1221	Sueldos base al personal eventual	17,957.40	2.78%	
5113-1321	Primas de vacaciones, dominical y gratificación de fin de año	63,646.56	9.87%	
5113-1331	Horas extraordinarias	22,833.15	3.54%	
5113-1341	Compensaciones	13,888.20	2.15%	
5115-1521	Indemnizaciones	27,360.00	4.24%	
5121-2111	Materiales útiles y equipos menores de oficina	3,165.06	0.49%	
5122-2211	Productos alimenticios para personas	1,604.50	0.25%	
5124-2421	Cemento y productos de concreto	75.20	0.01%	
5124-2491	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	525.00	0.08%	
5125-2591	Otros productos químicos	4,051.43	0.63%	
5126-2611	Combustibles, lubricantes y aditivos	1,228.02	0.19%	
5129-2911	Herramientas menores	47,184.73	7.32%	
5129-2961	Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	2,300.87	0.36%	
5131-3151	Telefonia celular	500.00	0.08%	
5134-3411	Servicios financieros y bancarios	213.31	0.03%	
5135-3551	Reparación y mantenimiento de equipo de transporte	6,098.52	0.95%	
5135-3571	Instalación, reparación y mantenimiento de equipo de transporte	500.00	0.08%	
5137-3751	Equipos y herramienta	17,500.00	2.71%	
	Viajeros en el país	11,336.82	1.76%	
	Total	644,903.45		

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

Villa de la Paz
 PARA SU GOBIERNO FEDERAL E INCLUYENTE

C. JESUS SOTO RIONES
 DIRECTOR DE COAP

C. FRANCISCO FLORES PEÑA
 REGIDOR DE COAP

H. AYUNTAMIENTO
 DE VILLA DE LA PAZ
 S.L.P. MÉXICO



Villa de la Paz
 PARA SU GOBIERNO FEDERAL E INCLUYENTE

L. MARIANGEL AGUIRRE TORRES
 PRESIDENTE DEL COMITÉ DE CONTROL

H. AYUNTAMIENTO
 DE VILLA DE LA PAZ
 S.L.P. MÉXICO



Villa de la Paz
 PARA SU GOBIERNO FEDERAL E INCLUYENTE

LIC. MARCELO SERRANO PUECO
 CONTRALOR

H. AYUNTAMIENTO
 DE VILLA DE LA PAZ
 S.L.P. MÉXICO



033

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 DE AGUA POTABLE DE VILLA DE LA PAZ, SAN LUIS POTOSI

Cuenta	Concepto	2018	2017
Efectivo en bancos - Tesorería			
1111-01	FONDO FIJO	8,000.00	8,000.00
1112-01	BANORTE CTA. 0501108416	3,256.07	3,256.07
1112-02	BANORTE AGUA POTABLE CTA. 0411534730	120.07	320.56
1112-04	BANORTE PRODDER 2017 CTA. 0324895073	-	1,397.00
1112-05	BANORTE AGUA POTABLE CTA. 1035569322	9,231.15	-
Efectivo en bancos - Dependencias			
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)			
Fondos con afectación específica			
Depositos de Fondos de Terrenos y otros			
Total efectivo y equivalentes		20,607.29	9,538.51

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

Villa de la Paz
 POR UN GOBIERNO JUSTO E INCLUYENTE

[Firma]
 JOSÉ JESUS SOTO FLORES
 DIRECTOR DE OAP

H. AYUNTAMIENTO DE VILLA DE LA PAZ, SAN LUIS POTOSI
 REGIDOR DE OAP



Villa de la Paz
 POR UN GOBIERNO JUSTO E INCLUYENTE

[Firma]
 LUIS JORGE AMARAL TORRES
 PRESIDENTE DEL COMITÉ DE GOBIERNO

H. AYUNTAMIENTO DE VILLA DE LA PAZ, SAN LUIS POTOSI
 CONTRALOR



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 2018

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE DE VILLA DE LA PAZ, SAN LUIS POTOSI

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

Bienes Inmuebles

Número de la cuenta contable	Nombre de la cuenta contable	Fecha de adquisición	Descripción del inmueble adquirido	Costo total del bien inmueble adquirido	Ubicación del bien	Importe pagado en el ejercicio

NO APLICA

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



H. AYUNTAMIENTO
DE VILLA DE LA PAZ
S.L.P. MÉXICO

[Handwritten signature]

C. JOSE JESUS SOTO FLORES
DIRECTOR DE OOAP

[Handwritten signature]

C. FRANCISCO FLORES PEÑA
REGIDOR DE OOAP



LAE. JORGE WILMINDO TORRES M
PRESIDENTE JUNTA DE GOBIERNO

[Handwritten signature]
LIC. MARTHA MARÍA PUENTE FAZ
CONTRALOR

Villa de la Paz
POR UN GOBIERNO PLURAL E INCLUYENTE



H. AYUNTAMIENTO
DE VILLA DE LA PAZ
S.L.P. MÉXICO

034

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 DE AGUA POTABLE DE VILLA DE LA PAZ, SAN LUIS POTOSI

	2018	2017
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	129,676.00	170,633.00
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	X	X
Amortización	X	X
Incrementos en las provisiones	X	X
Incremento en inversiones producido por revaluación	(X)	(X)
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	(X)	(X)
Incremento en cuentas por cobrar	(X)	(X)
Partidas extraordinarias	(X)	(X)

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

Villa de la Paz
POR UN GOBIERNO PLURAL E INCLUSIVE

C. JOSE JESUS SOTO FLORES
DIRECTOR DE OCAP



H. AYUNTAMIENTO
DE VILLA DE LA PAZ
S.L.P. MEXICO

Francisco Flores
C. FRANCISCO FLORES PEÑA
REGIDOR DE OCAP

LAE JORGE MANABDO GARCIA
PRESIDENTE JUNTA DE GOBIERNO



H. AYUNTAMIENTO
DE VILLA DE LA PAZ
S.L.P. MEXICO

Marta Mena Fuente
LIC. MARTA MENA FUENTE FAZ
CONTRALOR

Villa de la Paz
POR UN GOBIERNO PLURAL E INCLUSIVE



H. AYUNTAMIENTO
DE VILLA DE LA PAZ
S.L.P. MEXICO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Correspondiente del 01 Enero al 31 de Diciembre 2018
 (Cifras en pesos)

037

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE DE VILLA DE LA PAZ, SAN LUIS POTOSÍ

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$	644,903
2. Menos egresos presupuestarios no contables			
Mobiliario y equipo de administración		\$	-
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			
Activos biológicos			
Bienes inmuebles			
Activos intangibles			
Obra pública en bienes propios			
Acciones y participaciones de capital			
Compra de títulos y valores			
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos			
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales			
Amortización de la deuda pública			
Aduenos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)			
Otros Egresos Presupuestales No Contables			
Más gastos contables no presupuestales		\$	-
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones			
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)		\$	644,903

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

Villa de la Paz
 GOBIERNO MUNICIPAL
 PARA SU ORGANIZACIÓN, FISCALIDAD Y DESARROLLO



ANDRÉS JESÚS SOTO FLORES
 DIRECTOR DE OAP

H. AYUNTAMIENTO
 DE VILLA DE LA PAZ
 S.L.P. MÉXICO
 FRANCISCO FLORES PEÑA
 REGIDOR DE OAP

LAE JORGE AVALOS TORRES M
 PRESIDENTE JUNTA DE REGIDORES
 H. AYUNTAMIENTO
 DE VILLA DE LA PAZ
 S.L.P. MÉXICO



UC MARTHA ROSARIO
 CONTADOR PÚBLICO
Villa de la Paz
 POR UN DESARROLLO SUSTENTABLE E INCLUYENTE
 H. AYUNTAMIENTO
 DE VILLA DE LA PAZ
 S.L.P. MÉXICO

Notas a los Estados Financieros

Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE DE VILLA DE LA PAZ, SAN LUIS POTOSI

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afectan o modifican 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.

Avalúes y garantías

No obstante, las cuentas de Avalúes 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 presta 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 la agua / contribuyentes del recuperación de los saldos pendientes.

\$	\$	\$	\$
Saldo al 31 enero 2018	Monto por cobrar del ejercicio	Monto recaudado durante el ejercicio	Saldo al 31 de diciembre de 2018
-	-	-	-

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

Descripción	Nombre o denominación del donante	Documento fuente*	Monto	Estatus

*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	2,230,000.00	1,970,000.00	260,000.00
8120-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	1,378,799.00	1,195,420.00	183,379.00
8130-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS MODIFICADA	103,692.00	-	103,692.00
8140-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	954,892.00	774,579.00	180,313.00
8150-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	954,892.00	774,579.00	180,313.00
8210-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	2,230,000.00	1,970,000.00	260,000.00
8220-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	1,298,613.00	1,325,097.00	26,484.00

040

8230-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	-	-	-
8240-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	931,386.00	644,903.00	286,483.00
8250-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DEVENGADO	923,586.00	644,903.00	278,683.00
8260-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	923,586.00	644,903.00	278,683.00
8270-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	923,586.00	644,903.00	278,683.00
TOTAL		12,953,032.00	10,589,287.00	2,263,745.00

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

Villa de la Paz
POR UN GOBIERNO JUSTO Y PROGRESISTA



C. JOSE JESUS SOTO FLORES
DIRECTOR DE OAP

LAE. JESSE ARMANDO TORRES M
PRESIDENTE JUNTA DE GOBIERNO

H. AYUNTAMIENTO
DE VILLA DE LA PAZ
S.L.P. MEXICO

Francisco Flores
C. FRANCISCO FLORES PENA
REGIDOR DE OAP

LIC. MARITZA MORALES
CONTR. DE

Villa de la Paz
POR UN GOBIERNO JUSTO Y PROGRESISTA



H. AYUNTAMIENTO
DE VILLA DE LA PAZ
S.L.P. MEXICO

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

092

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE DE VILLA DE LA PAZ

1. Introducción:

Breve descripción de las actividades principales del Organismo.

El Organismo Operador es un ente descentralizado de la Administración Municipal con autonomía propia encargado de hacer llegar a los hogares Agua Potable, además también soluciona los problemas con el abasto de la misma.

2. Panorama Económico y Financiero:

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

Financieramente se encontró Un Organismo Operador en quiebra, ya que los malos manejos y el poco interés del personal orillaron la situación del Organismo a dejar que la cartera vencida aumentara, actualmente y a partir del 1° de Octubre de 2018, se verá la gran diferencia entre los ingresos y egresos ya que fueron aplicados en beneficio del Organismo Operador y de la Población.

3. Autorización e Historia:

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del Organismo:

30 de Julio de 2005

- b) Principales cambios en su estructura durante el ejercicio 2018.

Se encontró un Organismo Operador muy dañado, ya que la mayoría de los gastos se tenía que pedir apoyo al Ayuntamiento de modo que se solventaran los gastos que se llevan a cabo, tales como combustible, mantenimiento de bombas, nómina, además de que no existía control en las actividades diarias, también la forma en la que se llevaban a cabo las reparaciones, en Octubre de 2018 en el mes de Octubre y con la entrada de la Nueva Administración, se empezó por adquirir una buena cantidad de material para llevar a cabo reparaciones de calidad y evitar que se vuelva a reincidir en problemas, segundo, se analizo minuciosamente la base de datos del sistema de usuarios y se empezaron a mandar notificaciones de pago, actividad que no se hacía.

4. Organización y Objeto Social:

Se informará sobre:

- a) Objeto social.
Proveer de Agua Potable a los habitantes del área de Jurisdicción del Organismo Operador

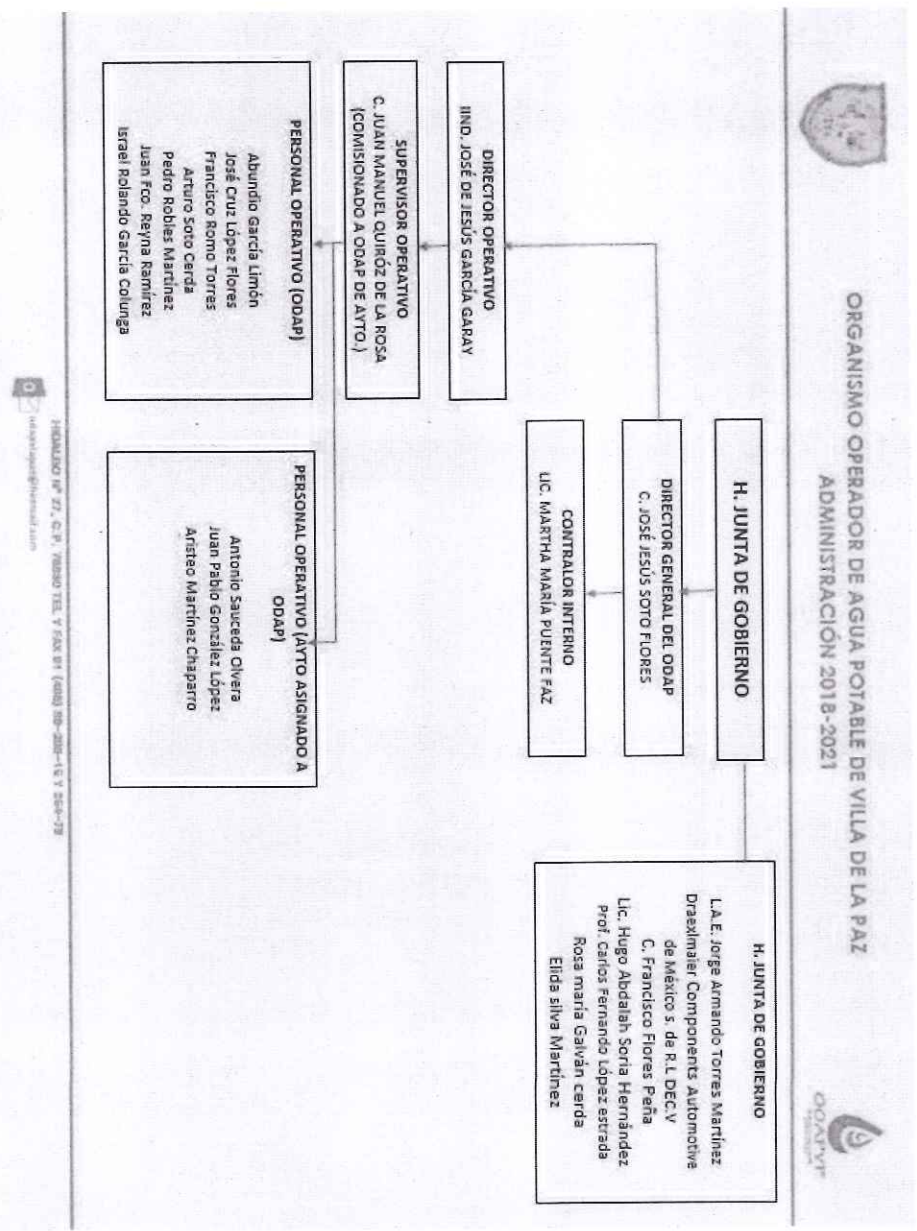
NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE DE VILLA DE LA PAZ

043

- b) Principales actividades.
Abastecimiento de Agua Potable
- c) Régimen Jurídico que le es aplicable. (Forma como está dado de alta el municipio ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público).
Organismo Operador de Agua Potable de Villa de La Paz
- d) Consideraciones fiscales del Organismo: obligaciones fiscales (revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener).
Pago de IVA, ISR
- e) Estructura organizacional básica. - Anexar organigrama vigente del municipio.



- f) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.
El Organismo Operador no cuenta con Fideicomisos

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE DE VILLA DE LA PAZ

044

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:

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, Valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

c) Postulados básicos.

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

6. Políticas de Contabilidad Significativas:

Se informará sobre:

a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria:

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

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

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

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.

f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo:
No se cuenta con provisiones.

g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo:
No se cuenta con Reservas.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE DE VILLA DE LA PAZ

045

- 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:

Todos los errores encontrados durante el ejercicio fiscal 2018 quedaron solventados con las pólizas correspondientes.

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

- j) Depuración y cancelación de saldos:

Se analizarán los saldos existentes, para proceder a la depuración correspondiente.

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

Se informará sobre:

- a) Activos en moneda extranjera.
- b) Pasivos en moneda extranjera.
- c) Posición en moneda extranjera.
- d) Tipo de cambio.
- e) Equivalente en moneda nacional.

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.

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:
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras:

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE DE VILLA DE LA PAZ

046

- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por el municipio:
 - 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.:
 - g) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:
 - h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva:
- Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:
- a) Inversiones en valores.
 - b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
 - c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
 - d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
 - e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

Se deberá informar:

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

10. Reporte de la Recaudación:

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

Se está trabajando arduamente para poder aumentar el ingreso del organismo operador y ser un organismo descentralizado solvente con todos los gastos, anteriormente se encontraron ingresos diarios para la cantidad de \$400.00 pesos actualmente hubo un día que se recaudaron 13 mil pesos en un día, mejoramos la atención al público, la calidad de reparaciones, además se enviaron notificaciones de pago a los usuarios para que conocieran la forma.

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

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

047

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE DE VILLA DE LA PAZ

Se planea tener un Organismo Operador Solvente.

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

Se informará lo siguiente:

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

12. Calificaciones otorgadas:

Informar, tanto del municipio como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia:

En Sevac se tiene una evaluación de 70%, se está trabajando para poder cumplir al 100% CEGALP se tiene una evaluación que dejó la administración pasada del 55%.

13. Proceso de Mejora:

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno:

Constantemente se revisan los ingresos y egresos por parte de la Contraloría Interna

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

Se trabajará de la mejor manera, llevando a cabo un buen manejo de los recursos siempre basándose en la Transparencia como punto base.

14. Información por Segmentos:

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

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

15. Eventos Posteriores al Cierre:

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

048

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE DE VILLA DE LA PAZ

El Organismo informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el periodo 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:

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. JOSÉ JESÚS SOTO FLORES
DIRECCIÓN DE OCAP



C. FRANCISCO FLORES PEÑA
PRESIDENTE AYUNTAMIENTO DE GOBIERNO



LIC. MARTHA CRISTINA GARCÍA
CONTADOR



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».