

**Notas a los Estados Financieros**  
**Resumen del contenido de los Anexos de las Notas de Desglose**

No. Anexo	Apartado	Rubro	Descripción del Anexo
C-07	I) Notas al Estado de Situación Financiera	Activo	Efectivo y Equivalentes
C-08			Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir
C-09			Inversiones Financieras
C-10			Inversiones Financieras (Fideicomisos)
C-11			Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles
C-12			Estimaciones y Deterioros
C-13			Otros activos
C-14		Antigüedad de saldos de las cuentas y documentos por cobrar	
C-15		Pasivo	Antigüedad de saldos de las cuentas y documentos por pagar
C-16			Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía
C-17	Pasivos diferidos y otros		
C-18	II) Notas al Estado de Actividades	Ingresos de Gestión	Ingresos de Gestión
C-19			Otros Ingresos y Beneficios
C-20		Gastos y Otras Pérdidas	Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios
C-21	III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública	Modificaciones al patrimonio	Modificaciones al Patrimonio Contribuido
C-22			Modificaciones al Patrimonio Generado
C-23	IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo	Efectivo y equivalentes	Flujo de efectivo
C-24			Detalle de las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles realizadas durante el ejercicio
C-25			Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos
C-26	V) Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	Conciliación entre ingresos presupuestarios y contables, y los egresos presupuestarios y los gastos contables	Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables
C-27			Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

**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 Específica**

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
		<b>Total</b>	<b>20,607.29</b>

**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
		<b>Total</b>	<b>0.00</b>				

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

\_\_\_\_\_  
**C. JOSE JESUS SOTO FLORES**  
**DIRECTOR DE OOAP**

\_\_\_\_\_  
**LAE. JORGE ARMANDO TORRES M.**  
**PRESIDENTE JUNTA DE GOBIERNO**

\_\_\_\_\_  
**C. FRANCISCO FLORES PEÑA**  
**REGIDOR DE OOAP**

\_\_\_\_\_  
**LIC. MARTHA MARIA PUENTE FAZ**  
**CONTRALOR**







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

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

**Bienes Muebles e Inmuebles**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto 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
<b>Activos Intangibles</b>					
1246-7-5671	Software	0			En proceso de Depreciacion
<b>Activos Diferidos</b>					
<b>Amortización Acumulada</b>					
	<b>Total:</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	

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

\_\_\_\_\_  
**C. JOSE JESUS SOTO FLORES**  
**DIRECTOR DE OOAP**

\_\_\_\_\_  
**LAE. JORGE ARMANDO TORRES M**  
**PRESIDENTE JUNTA DE GOBIERNO**

\_\_\_\_\_  
**C. FRANCISCO FLORES PEÑA**  
**REGIDOR DE OOAP**

\_\_\_\_\_  
**LIC. MARTHA MARIA PUENTE FAZ**  
**CONTRALOR**

**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
(especificar otras)		

NO APLICA

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

\_\_\_\_\_  
C. JOSE JESUS SOTO FLORES  
DIRECTOR DE OOAP

\_\_\_\_\_  
LAE. JORGE ARMANDO TORRES M  
PRESIDENTE JUNTA DE GOBIERNO

\_\_\_\_\_  
C. FRANCISCO FLORES PEÑA  
REGIDOR DE OOAP

\_\_\_\_\_  
LIC. MARTHA MARIA PUENTE FAZ  
CONTRALOR

**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
	<b>NO APLICA</b>		
	<b>Total:</b>	<b>0.00</b>	

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

\_\_\_\_\_  
**C. JOSE JESUS SOTO FLORES**  
**DIRECTOR DE OOAP**

\_\_\_\_\_  
**LAE. JORGE ARMANDO TORRES M**  
**PRESIDENTE JUNTA DE GOBIERNO**

\_\_\_\_\_  
**C. FRANCISCO FLORES PEÑA**  
**REGIDOR DE OOAP**

\_\_\_\_\_  
**LIC. MARTHA MARIA PUENTE FAZ**  
**CONTRALOR**

**Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose**  
**Notas al Estado de Situación Financiera**  
**Activo**  
**Antigüedad de saldos de las cuentas y documentos por Cobrar**

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

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de diciembre de 2018	Antigüedad			
			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				X
1123-01-002	ELEUTERIO LOERA	500.00	X	X	X	X
1123-01-003	ARTURO SOTO CERDA	200.00		x		
1123-01-007	JOSE JESUS SOTO FLORES	73.67				
1129-001	IVA ACREDITABLE	116,284.95				
1129-002	SUBSIDIO AL EMPLEO 2017	17,576.12				
1129-003	SUBSIDIO AL EMPLEO 2018	14,893.61				
	<b>Total</b>	<b>149,828.35</b>				

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

\_\_\_\_\_  
**C. JOSE JESUS SOTO FLORES**  
**DIRECTOR DE OOAP**

\_\_\_\_\_  
**LAE. JORGE ARMAN**  
**PRESIDENTE JUNTA**

\_\_\_\_\_  
**C. FRANCISCO FLORES PEÑA**  
**REGIDOR DE OOAP**

\_\_\_\_\_  
**LIC. MARTHA MARI**  
**CONTRAL**

Anexo C-14

Factibilidad de cobro
Factible
Nulo
Factible
Factible
Declaraciones Fiscales en Proceso
Declaraciones Fiscales en Proceso
Declaraciones Fiscales en Proceso

iel emisor.

---

**IDO TORRES M  
DE GOBIERNO**

---

**A PUENTE FAZ  
LOR**

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	X	X	X	X	Declaraciones Fiscales en Proceso
2117-005	IVA por Pagar	20,425.93	X	X	X	X	Declaraciones Fiscales en Proceso
2117-99	Impuestos y Derechos	39.74		x			
	<b>Total</b>	<b>69,621.60</b>					

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

**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
	<b>Total</b>	<b>0.00</b>				

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



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

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

<b>Cuenta</b>	<b>Nombre de la cuenta</b>	<b>Monto</b>	<b>Naturaleza</b>	<b>Características</b>
4143-01-01-01	Contratación Domestico	5,284.38	Beneficiarios	
4143-01-02-01	Tarifa Fija Domestico	382,210.31	Beneficiarios	
4143-01-04-01	Pipa de Agua	50,503.26	Beneficiarios	
4143-01-04-02	Reconexion	2,340.46	Beneficiarios	
4143-01-04-03	Cambio de Nombre	229.68	Beneficiarios	
4143-01-04-04	Baja Temporal	516.78	Beneficiarios	
4143-01-06	f) Servicio de Drenaje	29,131.52	Beneficiarios	
4144-01	Recargos Moratorios	10,662.60	Beneficiarios	
4144-03	Actualización	79.50	Beneficiarios	
4213-01	Programa Estatal	48,960.00	Beneficiarios	
4221-01	Transferencias Municipales	244,660.85	Beneficiarios	
	<b>Total</b>	<b>774,579.34</b>		

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









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

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

Cuenta	Concepto	2018	2017
<b>Efectivo en bancos - Tesorería</b>			
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. 0324885073	-	1,397.00
1112-05	BANORTE AGUA POTABLE CTA. 1035569322	9,231.15	
<b>Efectivo en bancos - Dependencias</b>			
<b>Inversiones Temporales (hasta 3 meses)</b>			
<b>Fondos con afectación específica</b>			
<b>Depósitos de Fondos de Terceros y otros</b>			
	<b>Total efectivo y equivalentes</b>	<b>20,607.29</b>	<b>9,538.51</b>

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

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

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

**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
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	<b>129,676.00</b>	<b>170,633.00</b>
<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)

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

**Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose**  
**Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables**  
**Correspondiente del 01 Enero al 31 de Diciembre 2018**  
**(Cifras en pesos)**

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

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>\$ 774,579</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		
		<b>\$ -</b>
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios		
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		
		<b>\$ -</b>
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>\$ 774,579</b>

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

**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)**

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

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>\$ 644,903</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		
		<b>\$ -</b>
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		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>		<b>\$ -</b>
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		
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>\$ 644,903</b>

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

\_\_\_\_\_  
**C. JOSE JESUS SOTO FLORES**  
**DIRECTOR DE OOAP**

\_\_\_\_\_  
**LAE. JORGE ARMANDO TORRES M**  
**PRESIDENTE JUNTA DE GOBIERNO**

\_\_\_\_\_  
**C. FRANCISCO FLORES PEÑA**  
**REGIDOR DE OOAP**

\_\_\_\_\_  
**LIC. MARTHA MARIA PUENTE FAZ**  
**CONTRALOR**