

DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE TAMUI N
ESTADO DE SAN LUIS POTOSI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DE 2025

Formato de reforma

Las notas a los estados financieros son explicaciones que amplían el origen y significado de los datos y cifras que se presentan en los Estados Financieros, proporcionando información acerca del ente público, transacciones y otros eventos que lo han afectado o podrían afectar económicamente, las cuales son parte integrante de los mismos, teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relevante.

Su objetivo es revelar y proporcionar información adicional que no se presenta en los Estados Financieros, pero que es relevante para la comprensión de alguno de ellos. Lo anterior para dar cumplimiento a los artículos 46, fracción I, inciso g), 47, 48 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).

Las Notas a los Estados Financieros deberán incluir en el encabezado los siguientes datos: Nombre del Ente Público, la denominación "Notas a los Estados Financieros", periodo de que se trata y la moneda en que están expresadas las cifras (pesos).

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los Estados Financieros, a saber:

- a) Notas de gestión administrativa.
- b) Notas de desglose, y
- c) Notas de memoria (cuentas de orden).

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Los Estados financieros de los Entes Públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los Ciudadanos. Estas Notas tienen como objetivo la revelación del contenido y de los aspectos económico-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informan y explican las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

1. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del ente público.
- b) Principales cambios en su estructura.

El organismo Operador denominado Dirección de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Tamuin, fue creado por Decreto No. 826 el 13 de Julio de 1997.

El Decreto 826 fue reformado y adicionado con el Decreto 978 de fecha 14 de Junio de 2012



MÁS Y MEJOR AGUA

DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE TAMUIN, S.L.P.

Administración 2024-2027

SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



MÁS Y MEJOR AGUA

DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE TAMUIN, S.L.P.

Administración 2024-2027

DIRECCIÓN GENERAL

ELABORÓ: LIC. MARTHA MARIA CRUZ HERNANDEZ.

1 / 22

AUTORIZÓ: ING. JUAN JOSE RIVAS RODR

DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE TAMUI N
ESTADO DE SAN LUIS POTOSI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2. Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre las principales condiciones económico-financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal. Este Organismo inicia 2025 con un Presupuesto autorizado de \$ 30'500,000.00, proporcionado por los ingresos fiscales, tomándose la precaución de autorizar para este ejercicio uno más acorde a la realidad.

3. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) Objeto social. *Administración Pública Social*
- b) Principal actividad. *Prestar Servicios Públicos a la población de conformidad al artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.*
- c) Ejercicio fiscal. *2025 (Enero - Diciembre)*
- d) Régimen jurídico. *Institución de orden público, base de la división territorial y de la organización política y administrativa de la Dirección de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento de Tamuín S.L.P., con personalidad jurídica y patrimonio propio, autónomo en su Gobierno interior y con libre administración de su Hacienda, de acuerdo al Artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, y 2 de la Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí.*

e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

IMPUESTO SOBRE LA RENTA:

- * *Persona Moral no contribuyente por la percepción de sus ingresos, de conformidad con los artículos 93, 94 y 102 de la Ley de Impuesto Sobre la Renta.*
- * *Retenedor por los pagos de Servicios Personales subordinados, de conformidad con el artículo 110 y 113 de la Ley del Impuesto sobre la Renta.*
- * *Retenedor por los pagos asimilares a salarios de conformidad con el artículo 110 y 113 de la Ley del Impuesto sobre la Renta.*
- * *Retenedor por los pagos por servicios personales independientes, de conformidad con el artículo 102, 120 y 127 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.*
- * *Retenedor por los pagos de arrendamiento de inmuebles de conformidad con el artículo 102, 141, y 143 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.*

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO:

- * *Contribuyente, únicamente por las operaciones relacionadas con el suministro de agua potable, pero en todo caso la mayor parte está gravada a la tasa 0%, conforme al artículo 2-A, Fracción II, h) de la Ley del Impuesto al Valor Agregado.*

f) Estructura organizacional básica.

estructura Presupuestal **01 TESORERIA**

g) Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos, incluyendo mandatos de los cuales es parte.

El Organismo no cuenta con ningún tipo de Fideicomiso.

ELABORÓ: LIC. MARTHA MARIA CRUZ HERNANDEZ



AUTORIZÓ: ING. JUAN JOSE RIVAS RODR

DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE TAMUI N
ESTADO DE SAN LUIS POTOSI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

a) *Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.*

Se ha observado toda la normatividad emitida por el CONAC.

- * *Ley de Cuota y Tarifas de Agua para el ejercicio fiscal 2025.*
- * *La Ley de Hacienda para los Municipios del Estado de San Luis Potosí.*
- * *La Ley Orgánica del Municipio Libre del Estado de San Luis Potosí.*
- * *Ley del Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de San Luis Potosí.*
- * *Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí.*
- * *Ley General de Contabilidad Gubernamental.*
- * *Otras Disposiciones aplicables a todos los Municipios del Estado de San Luis Potosí.*

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.*

- * *El total de las operaciones están reconocidas a su costo Histórico.*

c) *Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG).*

LOS EMITIDOS POR EL CONAC:

- 1 *Sustancia Económica*
- 2 *Entes Públicos*
- 3 *Existencia Permanente*
- 4 *Revelación Suficiente*
- 5 *Importancia Relativa*
- 6 *Registro e Integración Presupuestaria*
- 7 *Consolidación de la Información Financiera*
- 8 *Devengo Contable*
- 9 *Valuación*
- 10 *Dualidad Económica*
- 11 *Consistencia*

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 Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental (MCCG) y sus modificaciones.*

ELABORÓ: LIC. MARTHA MARIA CRUZ HERNANDEZ.

**Dapast**

MÁS Y MEJOR AGUA
DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE TAMUIN, S.L.P.
Administración 2024-2027

DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

3 / 22

**Dapast**

MÁS Y MEJOR AGUA
DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE TAMUIN, S.L.P.
Administración 2024-2027

DIRECCIÓN GENERAL

AUTORIZÓ: ING. JUAN JOSE RIVAS RODR

**DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE TAMUI N
ESTADO DE SAN LUIS POTOSI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

LAS PERMITIDAS POR LA NORMATIVIDAD DEL CONAC

- * Aplicación personalizada del Cuarto Nivel del COG
- * Aplicación personalizada del Tercer y Cuarto Nivel del CRI
- * Aplicación personalizada a partir del Quinto Nivel permitido por el Plan de Cuentas.

e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base de devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

- Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
De acuerdo a lo establecido por el CONAC.

INGRESOS

Devengado.- Cuando exista jurídicamente el derecho al cobro.

Recaudado Cuando existe el cobro en efectivo o cualquier otro medio de pago.

EGRESOS

Comprometido Cuando se existe la aprobación por una autoridad competente de un acto administrativo, u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros por adquisición de bienes y servicios.

Devengado Cuando se reconoce una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes o servicio contratados.

Ejercido: Cuando se emite una cuenta por liquidar aprobada por la autoridad competente.

Pagado Cuando se realiza la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago.

- Su plan de implementación;
Se inicia el registro de las operaciones en Base al registro por momentos contables del Ingreso y del Egreso a partir del mes de Enero de 2014, con el apoyo de un sistema contable que integra de las operaciones del Organismo: Ingresos, Sueldos, Pagos, Contabilidad, Presupuesto, Cuenta Pública, etc... denominado SISTEMA SAACG.NET (SISTEMA AUTOMOTIZADO DE ADMINISTRACION Y CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL NET)
- * Los cambios en las Políticas de clasificación y medición de las mismas, han generado un impacto en la información financiera.
Se han presentado los Estados de cuenta de Enero a Junio del 2025, tanto con la normatividad anteriormente vigente como las marcadas por la Ley de Contabilidad Gubernamental, para fines de comparación en la transición a la base devengado.
- Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y
- Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

Son los principios, bases, reglas y procedimientos específicos adoptados por el ente público en la elaboración y presentación de sus estados financieros.

El ente público seleccionará y aplicará sus políticas contables de manera congruente para transacciones, otros eventos y condiciones que sean similares.

Se informará sobre:


ELABORÓ: LIC. MARTHA MARIA CRUZ HERNANDEZ



DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE TAMUI N
ESTADO DE SAN LUIS POTOSI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- a) **Actualización:** A lo largo de la Historia de este ente, no se han utilizado ningúnb metodo para la actualizxación del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública y otros patrimonios.
- b) **Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental:** Durante el mes de marzo del 2020, no se han realizado operaciones modeda extranjera y en todo caso si se realizara alguna invariablemente el registro se realizara en su equivalente en moneda nacional al tipo de cambio del dia de la operación.
- c) **Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.** No se tienen acciones de algún otro ente.
- d) **Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.** No existen productos en inventarios, ya que la adquisición de los bienes es para consumo inmediato, llevando directamente el al gasto.
- 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 benefi actuales como futuros.** No se tienen reservas para beneficios futuros de los empleados, más que las contempladas anualmente en el presupuesto de Egresos del ejercicio presente.
- f) **Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.** No se fcuenta con Provisiones.
- g) **Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.** No se cuenta con reservas.
- h) **Cambios en poltticas 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 prospecti**
Cambio en las poltticas contables se ve del ejercicio 2013 a Enero-Junio del Ejercicio 2025, provocado por la implementación de los momentos contables de los ingresos y egresos normados por el CO
- i) **Reclasificacones: se doben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.** No exista reclasificacones importantes.
- j) **Depuración y cancelación de saldos.** No existen depuraciones o cancelaciones de saldo importantes.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

- | | |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| s) Activos en moneda extranjera. | No se tienen activos en moneda extranjera |
| b) Pasivos en moneda extranjera. | No se tienen Pasivos en moneda extranjera |
| c) Posición en moneda extranjera. | No se tienen Pasivos en moneda extranjera |
| d) Tipo de cambio. | No se tienen Operaciones en moneda extranjera |
| e) Equivalente en moneda nacional. | No se tienen Operaciones en moneda extranjera |

Lo anterior, 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.

7. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

- a) **Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, o el importe de las pérdidas por deterioro reconocidas.**
- b) **Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización y en el valor de los activos ocasionado por deterioro.**

ELABORÓ: LIC. MARTHA MARIA CRUZ HERNANDEZ.

Dapast

MÁS Y MEJOR AGUA

DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE TAMUIN, S.L.P.

Administración 2024-2027

SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

5 / 22

Dapast

MÁS Y MEJOR AGUA

DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE TAMUIN, S.L.P.

Administración 2024-2027

DIRECCIÓN GENERAL

AUTORIZÓ: ING. JUAN JOSE RIVAS RODR

**DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE TAMUI N
ESTADO DE SAN LUIS POTOSI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

- c) *Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.*
- d) *Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.*
- e) *Valor en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.*
- 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 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.*

8. 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.*

9. Reporte de la Recaudación

- a) *Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.*
- b) *Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.*

10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

- 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 consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.*

11. Calificaciones otorgadas

ELABORÓ: LIC. MARTHA MARIA CRUZ HERNANDEZ



6 / 22



AUTORIZÓ: ING. JUAN JOSE RIVAS RODR

**DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE TAMUI N
ESTADO DE SAN LUIS POTOSI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

12. Proceso de Mejora

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno.
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

13. 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 realizan los entes públicos, 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

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente 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.

b) NOTAS DE DESGLOSE

1) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

1. Explicar aquellas cuentas de los rubros que integran los grupos de: Ingresos de Gestión; Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones; y Otros Ingresos y Beneficios, que en lo individual representen el 15% o más del total del rubro al que corresponden.



MÁS Y MEJOR AGUA

DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE TAMUIN, S.L.P
Administración 2024-2027

SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



MÁS Y MEJOR AGUA

DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE TAMUIN, S.L.P
Administración 2024-2027

DIRECCIÓN GENERAL

ELABORÓ: LIC. MARTHA MARIA CRUZ HERNANDEZ.

7 / 22

AUTORIZÓ: ING. JUAN JOSE RIVAS RODR

DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE TAMUI N
ESTADO DE SAN LUIS POTOSI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Concepto	Importe
IMPUESTOS	\$.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL	\$.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$.00
Suma	0

Concepto	Importe	%
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	\$.00	0
PARTICIPACIONES	\$.00	0
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$.00	0

Ingresos de Gestión

Concepto	Importe
	\$.00
Suma	0

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios, Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

Concepto	Importe
	\$.00
	\$.00
Subtotal PARTICIPACIONES	0
APORTACIONES	\$.00
Subtotal APORTACIONES	0
PROGRAMA A.P.A.Z.U	\$.00
PROSANEAR	\$.00
Subtotal CONVENIOS	0
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$.00
Subtotal INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	0
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$.00
Subtotal FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0



MÁS Y MEJOR AGUA

DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE TAMUIN, S.L.P.
 Administración 2024-2027

SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



MÁS Y MEJOR AGUA

DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE TAMUIN, S.L.P.
 Administración 2024-2027

DIRECCIÓN GENERAL

ELABORÓ: LIC. MARTHA MARIA CRUZ HERNANDEZ.

8 / 22

AUTORIZÓ: ING. JUAN JOSE RIVAS RODR

**DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE TAMUI N
ESTADO DE SAN LUIS POTOSI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	\$.00
Subtotal TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	0
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$.00
Subtotal SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$.00
Subtotal PENSIONES Y JUBILACIONES	0
Suma	0

Otros Ingresos y Beneficios

Concepto	Importe
	\$.00
Suma	0

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Explicar aquellas cuentas de los rubros que integran los grupos de: Gastos de Funcionamiento; Transferencias, Subsidios y Otras Ayudas; Participaciones y Aportaciones; Interes Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública; Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias, así como Inversión Pública, que en lo individual representen el 15% o más del total del al que corresponden.

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES	\$ 2,450,010.91
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$.00
PARTICIPACIONES	\$.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$.00
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	\$.00
Suma	2450010.91

Concepto	Importe	%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 565,025.92	Configurar formula de porcentaje de su preferencia
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$.00	Configurar formula de porcentaje de su preferencia
PARTICIPACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MU	\$.00	Configurar formula de porcentaje de su preferencia
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$.00	Configurar formula de porcentaje de su preferencia



ELABORÓ: LIC. MARTHA MARIA CRUZ HERNANDEZ.



AUTORIZÓ: ING. JUAN JOSE RIVAS RODR



**DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE TAMUI N
ESTADO DE SAN LUIS POTOSI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	\$.00	Configurar formula de porcentaje de su preferencia
CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	\$.00	Configurar formula de porcentaje de su preferencia

Gastos de Funcionamiento

Concepto	Importe
Sueldos base al personal permanente	\$ 565,025.92
Suma	565025.92

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	Importe
	\$.00
Suma	0

Participaciones y Aportaciones

Concepto	Importe
	\$.00
Suma	0

Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública

Concepto	Importe
	\$.00
Suma	0

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Concepto	Importe
	\$.00



ELABORÓ: LIC. MARTHA MARIA CRUZ HERNANDEZ.

10 / 22



AUTORIZÓ: ING. JUAN JOSE RIVAS RODR

**DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE TAMUI N
ESTADO DE SAN LUIS POTOSI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

	Suma	0
--	-------------	----------

Inversión Pública

Concepto	Importe
	\$.00
Suma	0

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• **Efectivo y Equivalentes**

1. *Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones temporales se revelará su tipo y monto.*

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2025	2024
EFFECTIVO	8,963.54	7,367.25
BANCOS/TESORERÍA	8,388.53	2,524,928.52
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADM	0.00	0.00
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	50,763.26	50,982.02
Suma	17,352.07	2,583,277.79

Efectivo

Representa el monto en dinero propiedad del ente público en caja y aquel que está a su cuidado y administración.

Concepto	Importe
----------	---------



ELABORÓ: LIC. MARTHA MARIA CRUZ HERNANDEZ.

11 / 22

AUTORIZO: ING. JUAN JOSE RIVAS RODR

**DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE TAMUI N
ESTADO DE SAN LUIS POTOSI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

FONDO FIJO	8,873.54
Suma	8,873.54

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de *ENTE/INSTITUTO*, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
124024117	\$ 75.15
BANBAJIO 3690 3144 0101	\$ 2,833.46
BANBAJO CTA0422317460101 PRODDER	\$.00
Suma	2908.61

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por *ENTE/INSTITUTO*, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra por:

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
	\$.00
Suma	0

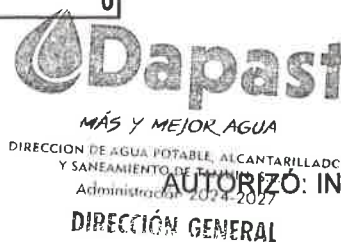
Fondos con Afectación Específica

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
Suma	0



ELABORÓ: LIC. MARTHA MARIA CRUZ HERNANDEZ.



AUTORIZÓ: ING. JUAN JOSE RIVAS RODR

**DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE TAMUI N
ESTADO DE SAN LUIS POTOSI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

• **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios**

2. *Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.*
3. *Se informará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones e inversiones financieras) en una desagregación por vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informará de las características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas.*

Concepto	2025	2024
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$ 6,665,962.85	\$ 6,425,058.74
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$ 20,000.00	\$.00
Suma	6685962.85	6425058.74

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público, cuyo origen es distinto de los ingresos por contribuciones, productos y aprovechamientos, que serán ex en un plazo menor o igual a doce meses.

Concepto	2025	2024
	\$.00	\$.00
Suma	0	0

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores,

ELABORÓ: LIC. MARTHA MARIA CRUZ HERNANDEZ.




AUTORIZÓ: ING. JUAN JOSE RIVAS RODR



**DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE TAMUI N
ESTADO DE SAN LUIS POTOSI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo

Representa los anticipos entregados a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios, previo a la recepción parcial o total, que serán exigibles en un plazo m igual a doce meses.

• **Inventarios**

4. *Se clasificarán como inventarios los bienes disponibles para su transformación. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.*

En la nota se informará del sistema de costeo y método de valuación aplicados a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente, se rev impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.

• **Almacenes**

5. *De la cuenta Almacén se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el mé*

• **Inversiones Financieras**

6. *De la cuenta Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos se informarán los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mi*

7. *Se informarán los saldos e integración de las cuentas: Participaciones y Aportaciones de Capital, Inversiones a Largo Plazo y Títulos y Valores a Largo Plazo.*

• **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

8. *Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la cuenta y de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, determinadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.*

Bienes Muebles

Concepto	2025	2024
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 554,279.68	\$ 379,480.68
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 20,471.56	\$ 5,171.56
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 46,465.52	\$ 46,465.52



MÁS Y MEJOR AGUA

DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE TAMUIN, S.L.P.
Administración 2024-2027

SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



MÁS Y MEJOR AGUA

DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE TAMUIN, S.L.P.

Administración 2024-2027

DIRECCIÓN GENERAL

ELABORÓ: LIC. MARTHA MARIA CRUZ HERNANDEZ

14 / 22

AUTORIZÓ: ING. JUAN JOSE RIVAS RODR

**DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE TAMUI N
ESTADO DE SAN LUIS POTOSI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 944,335.51	\$ 915,835.51
Total BIENES MUEBLES	1565552.27	1346953.27

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Concepto	2025	2024
TERRENOS	\$.00	\$.00
VIVIENDAS	\$.00	\$.00
Total BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONST	0	0

Depreciaciones

Concepto	2025	2024
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$.00	\$.00
Total DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACU	0	0

9. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados.

Activos Intangibles

Concepto	2025	2024
SOFTWARE	\$ 638,000.00	\$ 638,000.00
LICENCIAS	\$.00	\$.00
Total ACTIVOS INTANGIBLES	638000	638000

Activo Diferido

Concepto	2025	2024
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$.00	\$.00
Total ACTIVOS DIFERIDOS	0	0

Amortizaciones

Concepto	2025	2024
----------	------	------

ELABORÓ: LIC. MARTHA MARIA CRUZ HERNANDEZ.



AUTORIZO: ING. JUAN JOSE RIVAS RODR

**DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE TAMUI N
ESTADO DE SAN LUIS POTOSI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$.00	\$.00
Total DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACU	0	0

• **Estimaciones y Deterioros**

10. Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación por deterioro de inventarios, deterioro de bienes y cualquier c
aplique.

• **Otros Activos**

11. De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

Otros Activos Circulantes

Concepto	2025	2024
VALORES EN GARANTÍA	\$.00	\$.00
BIENES EN GARANTÍA (EXCLUYE DEPÓSITOS DE FONDOS)	\$.00	\$.00
Total	0	0

Otros Activos No Circulantes

Concepto	2025	2024
BIENES EN CONCESIÓN	\$.00	\$.00
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$.00	\$.00
Total	0	0

Pasivo

• **Cuentas y Documentos por pagar**

1. Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la faci
del pago de dichos pasivos.

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo



MÁS Y MEJOR AGUA

DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE TAMUIN, S.L.P

Administración 2024-2027

DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



MÁS Y MEJOR AGUA

DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE TAMUIN, S.L.P

Administración 2024-2027

DIRECCIÓN GENERAL

ELABORÓ: LIC. MARTHA MARIA CRUZ HERNANDEZ

AUTORIZÓ: ING. JUAN JOSE RIVAS RODR

**DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE TAMUI N
ESTADO DE SAN LUIS POTOSI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Representa los adeudos por las remuneraciones del personal al servicio del ente público, de carácter permanente o transitorio, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones del ente público, con vencimiento menor o igual a doce meses.

Concepto	Importe
ASUMA S.A. DE C.V.	\$.00
ADALBERTO MARTINEZ GONZALEZ	\$.00
ADALBERTO MARTINEZ GONZALEZ	\$.00
ELECTROPURIFICADOS, S.A. DE C.V.	\$.00
KURIMEXICANA S.A. DE C.V.	\$.00
Suma	0

• **Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración**

2. Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.

• **Pasivos Diferidos**

3. Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos por tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

Pasivos Diferidos a Corto Plazo

Concepto	2025	2024
	\$.00	\$.00
	\$.00	\$.00
Total	0	0

Pasivos Diferidos a Largo Plazo

ELABORÓ: LIC. MARTHA MARIA CRUZ HERNANDEZ



AUTORIZÓ: ING. JUAN JOSE RIVAS RODR
DIRECCIÓN GENERAL

**DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE TAMUI N
ESTADO DE SAN LUIS POTOSI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Concepto	2025	2024
	\$.00	\$.00
	\$.00	\$.00
Total	0	0

• **Provisiones**

4. Se informará de las cuentas de provisiones por tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten.

Provisiones a Corto Plazo

Concepto	2025	2024
	\$.00	\$.00
	\$.00	\$.00
Total	0	0

Provisiones a Largo Plazo

Concepto	2025	2024
	\$.00	\$.00
	\$.00	\$.00
Total	0	0

• **Otros Pasivos**

5. De las cuentas de otros pasivos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.

ELABORÓ: LIC. MARTHA MARIA CRUZ HERNANDEZ.




18 / 22




AUTORIZÓ: ING. JUAN JOSE RIVAS RODR

**DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE TAMUI N
ESTADO DE SAN LUIS POTOSI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

2. Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. Presentar el análisis de las cifras del periodo actual (20XN) y periodo anterior (20XN-1) del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la compo del rubro de Efectivo y Equivalentes, utilizando el siguiente cuadro:

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	2025	2024
Efectivo	8963.54	7367.25
Bancos/Tesorería	8388.53	2524928.52
Bancos/Dependencias y Otros	\$.00	\$.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0
Fondos con Afectación Específica	0	0
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	50763.26	50982.02
Total	68115.33	2583277.79

2. Detallar las adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación.

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2025	2024
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Terrenos		
Viviendas		
Edificios no Habitacionales		
Infraestructura		
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		
Construcciones en Proceso en Bienes Propios		
Otros Bienes Inmuebles		
Bienes Muebles		



MÁS Y MEJOR AGUA

DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE TAMUIN, S.L.P.
Administración 2024-2027

SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



MÁS Y MEJOR AGUA

DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE TAMUIN, S.L.P.
Administración 2024-2027

DIRECCIÓN GENERAL

ELABORÓ: LIC. MARTHA MARIA CRUZ HERNANDEZ.

19 / 22

AUTORIZÓ: ING. JUAN JOSE RIVAS RODR

**DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE TAMUI N
ESTADO DE SAN LUIS POTOSI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

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		
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos		
Activos Biológicos		
Otras Inversiones		
Total	0	0

3. Presentar la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro), utilizando el siguiente cuadro:

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2025	2024
Resultado del Ejercicio Ahorro /Desahorro		
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Depreciación		
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e		
Incremento en cuentas por cobrar		
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación		

Los conceptos incluidos en los movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo, que aparecen en el cuadro anterior son enunciativos y tienen como finalidad mostrar algunos ejemplos para elaboreste cuadro.

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el "Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestari



MÁS Y MEJOR AGUA

DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE TAMUIN, S.L.P.

Administración 2024-2027

DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



MÁS Y MEJOR AGUA

DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE TAMUIN, S.L.P.

Administración 2024-2027

DIRECCIÓN GENERAL

ELABORÓ: LIC. MARTHA MARIA CRUZ HERNANDEZ.

20 / 22

AUTORIZÓ: ING. JUAN JOSÉ RIVAS RODR

**DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE TAMUI N
ESTADO DE SAN LUIS POTOSI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

gastos contables" y sus modificaciones.

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las Notas de Memoria contendrán información sobre las cuentas de orden tanto contables como presupuestarias que se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el Estado o Situación Financiera del ente público; sin embargo, su incorporación es necesaria con fines de recordatorio, 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 estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables

- Valores
- Emisión de obligaciones
- Avales y garantías
- Juicios
- Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
- Bienes concesionados o en comodato

Se informará al menos lo siguiente:

1. 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.
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

Las cuentas de orden contables señaladas, se indican de manera enunciativa, por lo tanto, deberán informar sobre las cuentas de orden contable que utilice el ente público y que presenten saldos al periodo que se reporta.

Concepto	Importe
VALORES EN CUSTODIA	\$.00
CUSTODIA DE VALORES	\$.00
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	\$.00
CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	\$.00
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0

ELABORÓ: LIC. MARTHA MARIA CRUZ HERNANDEZ



AUTORIZÓ: ING. JUAN JOSE RIVAS RODR

**DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE TAMUI N
ESTADO DE SAN LUIS POTOSI
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Cuentas de Orden Presupuestario

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

En las cuentas de orden presupuestarias, se informará el avance que se registra, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporta.

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2025
Ley de Ingresos Estimada	\$ 30,500,000.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 26,740,450.31
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$.00
Ley de Ingresos Devengada	\$ 35,137.99*
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 35,137.99

* Al importe total de los abonos del rubro 8.1.4 Ley de Ingresos Devengada se le deberá restar las devoluciones del periodo que se reporta.

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	2025
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 30,500,000.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 26,586,653.76
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$.00
Presupuesto de Egresos Devengado	\$.00
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$.00
Presupuesto de Egresos Pagado	\$.00

SR: Saldo del rubro contenido en la Balanza de Comprobación.

R: Rubro (Plan de Cuentas del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC)



MÁS Y MEJOR AGUA

DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE TAMUIN, S.L.P.
Administración 2024-2027

SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA



MÁS Y MEJOR AGUA

DIRECCION DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DE TAMUIN, S.L.P.
Administración 2024-2027

DIRECCIÓN GENERAL

ELABORÓ: LIC. MARTHA MARIA CRUZ HERNANDEZ.

22 / 22

AUTORIZÓ: ING. JUAN JOSE RIVAS RODR