

**ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA
DRENAJE, Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S.L.P.
O.P.A.D.**



**CUENTA
PÚBLICA
2023**

I. Información Contable (C).

- 1.1 Estado de situación financiera
- 1.2 Estado de actividades
- 1.3 Estado de variación a la hacienda pública
- 1.4 Estado de cambios en la situación financiera
- 1.5 Estado de flujo de efectivo
- 1.6 Estado analítico del activo
- 1.7 Notas a los estados financieros/notas de desglose
- 1.8 Notas a los estados financieros/notas de memoria
- 1.9 Notas a los estados financieros/notas de gestión administrativa

CEDRAL, S. L. P.

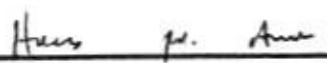
ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S.L.P.O.P.A.D.
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2023

ACTIVO	2023	2022	PASIVO	2023	2022
Activo Circulante	\$3,966,210.83	\$2,917,554.27	Pasivo Circulante	\$ 2,831,688.63	\$ 2,266,622.30
Efectivo y Equivalentes	\$1,024,021.14	\$481,142.51	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 2,831,688.63	\$ 2,266,622.30
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$2,942,189.69	\$2,436,411.76	Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo		
Inventarios			Titulos y Valores a Corto Plazo		
Almacenes			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o		
Otros Activos Circulantes			Administración a Corto Plazo		
			Provisiones a Corto Plazo		
			Otros Pasivos a Corto Plazo		
Total de Activos Circulantes	\$3,966,210.83	\$2,917,554.27	Total de Pasivos Circulantes	\$2,831,688.63	\$2,266,622.30
Activo No Circulante	\$2,112,227.86	\$1,697,611.61	Pasivo No Circulante	\$0.00	\$0.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, infraestructura y Construcciones en Proceso	\$1,516,938.18	\$1,061,420.34	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Muebles	\$1,200,579.63	\$1,178,635.63	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Activos Intangibles	\$430,576.54	\$430,576.54	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1035866.5	-961021.5	Administración a Largo Plazo		
Activos Diferidos			Provisiones a Largo Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no					
Otros Activos no Circulantes	\$0.00		Total de Pasivos No Circulantes	\$0.00	\$0.00
Total de Activos No Circulantes	\$2,112,227.86	\$1,697,611.61	Total del Pasivo	\$ 2,831,688.63	\$ 2,266,622.30
Total del Activo	\$6,078,438.69	\$4,615,165.88			
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	\$0.00	\$0.00
			Aportaciones		
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	\$ 3,246,860.06	\$ 2,359,643.68
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	\$ 1,012,394.47	\$ 419,610.41
			Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 2,374,643.59	\$ 1,955,033.18
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-140188.01	-15000.01
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 3,246,860.06	\$ 2,359,643.68
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 6,078,438.69	\$ 4,615,165.88

Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


LEF. SALDAMAR MEDINA
DIRECTOR GENERAL
AUTORIZÓ


LIC. JOSÉ ADÁN ZAMORA MATA
CONTRALOR INTERNO
REVISÓ


DR. HOWARD FRANCISCO AGUILAR VERGARA
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO
Vo.Ba.

ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL
SAN LUIS POTOSÍ



Estado de Situación Financiera

Al 31/dic./2023

(Cifras en Pesos)

Fecha y

06/feb./2024

hora de Impresión

09:11 a. m.

Url: supervisor
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera_ant

	2023	2022	2023	2022
ACTIVO			PASIVO	
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$3,966,210.83	\$2,917,554.27	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$2,831,588.63
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$1,024,021.14	\$481,142.51		\$2,831,588.63
	\$2,942,189.99	\$2,436,411.76	Total de Pasivos Circulantes	\$2,831,588.63
Total de Activos Circulantes	\$3,966,210.83	\$2,917,554.27	PASIVO NO CIRCULANTE	\$0.00
				\$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE			Total del Pasivo	\$2,831,588.63
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES	\$2,112,227.85	\$1,697,611.61		\$2,255,522.30
BIENES MUEBLES	\$1,519,938.18	\$1,061,420.94		
ACTIVOS INTANGIBLES	\$1,200,579.03	\$1,176,635.63	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA	\$430,578.54	\$430,578.54	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$0.00
				\$3,246,850.05
Total de Activos No Circulantes	\$5,263,323.60	\$4,366,246.72	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$1,012,394.47
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$2,374,843.59
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$140,188.01
Total del Activo	\$9,229,534.43	\$7,283,799.99	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA PASIVA	\$0.00
				\$0.00
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	\$3,246,850.05
				\$2,359,643.58
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio	\$6,078,438.68
				\$4,615,165.88



ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL
SAN LUIS POTOSÍ

Estado de Situación Financiera

Al 31/dic./2023
(Cifras en Pesos)

Utr. supervisor
Rep: rptEstadoSituaciónFinanciera_ami

Fecha y hora de impresión: 06/feb./2024 09:11 a. m.

	2023	2022*
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES		
VALORES	\$0.00	\$0.00
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	\$0.00	\$0.00
AVALES Y GARANTÍAS	\$0.00	\$0.00
JUICIOS	\$0.00	\$0.00
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$0.00	\$0.00

OPAD ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL
SAN LUIS POTOSÍ

Estado de Situación Financiera

Al 31/dic./2023
(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión 06/feb./2024 09:11 a. m.

Utr: supervisor
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera_int

Cuentas de Orden Presupuestaria:	2023	2022
LEY DE INGRESOS		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$18,367,500.00	\$14,676,001.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$10,796,621.20	\$7,561,259.42
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$7,244.93	\$32,727.95
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$7,579,123.73	\$7,147,469.53
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$7,579,123.73	\$7,147,469.53
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$18,367,500.00	\$14,676,001.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$11,391,494.50	\$7,629,422.01
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS API	\$0.00	\$32,727.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$6,976,005.50	\$7,079,300.99
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$6,976,005.50	\$7,079,300.99
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$6,108,281.21	\$6,466,112.55
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$6,108,281.21	\$6,466,112.55

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

LEP. BALDEMAR JULGO MEDINA
AUTORIZÓ (DIRECTOR GENERAL)
LIC. JOSÉ ADÁN ZAMORA MATA
REVISÓ (CONTRALOR INTERNO)

DR. HOWARD FRANCISCO AGUILAR VERGARA
Vo. Bo. (PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO)

ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S.L.P.O.P.A.D			
Estado de Actividades			
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023			
	2023		2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			
Ingresos de la Gestión:	\$ 7,087,592.80	\$	6,671,696.58
Impuestos			
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			
Contribuciones de Mejoras			
Derechos	\$ 6,645,803.70	\$	6,262,304.32
Productos de Tipo Corriente			
Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$ 441,789.10	\$	409,392.26
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios			
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago			
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 478,946.00	\$	475,767.00
Participaciones y Aportaciones			
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (convenios)	\$ 478,946.00	\$	475,767.00
Otros Ingresos y Beneficios	\$ 7,244.93	\$	5.95
Ingresos Financieros			
Incremento por Variación de Inventarios			
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia			
Disminución del Exceso de Provisiones			
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ 7,244.93	\$	5.95
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$ 7,573,783.73	\$	7,147,469.53
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS			
Gastos de Funcionamiento	\$ 6,321,753.72	\$	6,468,074.52
Servicios Personales	2863313.31		2731718.09
Materiales y Suministros	1092218.26		1019283.42
Servicios Generales	2366222.15		2717073.01
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público			
Transferencias al Resto del Sector Público			
Subsidios y Subvenciones			
Ayudas Sociales			
Pensiones y Jubilaciones	\$ 164,790.54	\$	164,310.60
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos			
Transferencias a la Seguridad Social			
Donativos			
Transferencias al Exterior			
Participaciones y Aportaciones	\$0.00		\$0.00
Participaciones			
Aportaciones			
Convenios			
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública			
Intereses de la Deuda Pública			
Comisiones de la Deuda Pública			
Gastos de la Deuda Pública			
Costo por Coberturas			
Apoyos Financieros			

ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S.L.P.O.P.A.D

Estado de Actividades

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023

007

	2023	2022
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	\$ 74,845.00	\$ 95,474.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ 74,845.00	\$ 95,474.00
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		
Inversión Pública	\$0.00	\$0.00
Inversión Pública no Capitalizable		
Total de Gastos y Otras Pérdidas	\$6,561,389.26	\$6,727,859.12
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$1,012,394.47	\$419,610.41

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

LEP. BALDEMAR LUGO MEDINA

DIRECTOR GENERAL

AUTORIZÓ

UC. JOSÉ ADÁN ZAMORA MATA

CONTRALOR INTERNO

REVISÓ

DR. HOWARD FRANCISCO AGUILAR VERGARA

DELEGADO DE LA JUNTA DE GOBIERNO



ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SAN LUIS POTOSÍ

Estado de Actividades

Del 01/ene./2023 al 31/dic./2023

(Cifras en Pesos)

Usu: supervisor

Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de impresión 06/feb./2024
09:06 a. m.

Concepto	2023	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	\$7,087,592.80	\$6,671,696.58
DERECHOS	\$6,645,803.70	\$6,262,304.32
APROVECHAMIENTOS	\$441,789.10	\$409,392.26
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$478,946.00	\$475,767.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$478,946.00	\$475,767.00
CONVENIOS	\$478,946.00	\$475,767.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$7,244.93	\$5.95
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$7,244.93	\$5.95
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$7,244.93	\$5.95
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$7,573,783.73	\$7,147,469.53
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$6,321,753.72	\$6,468,074.52
SERVICIOS PERSONALES	\$2,863,313.31	\$2,731,718.09
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$1,092,218.26	\$1,019,283.42
SERVICIOS GENERALES	\$2,366,222.15	\$2,717,073.01
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$164,790.54	\$164,310.60
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$164,790.54	\$164,310.60
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$0.00	\$0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$74,845.00	\$95,474.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$74,845.00	\$95,474.00
INVERSIÓN PÚBLICA	\$0.00	\$0.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$6,561,389.26	\$6,727,859.12
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$1,012,394.47	\$419,610.41

ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y
SAN LUIS POTOSÍ

009

Usr: supervisor

Rep: rptEstadoActividades

Estado de Actividades

Del 01/ene./2023 al 31/dic./2023

(Cifras en Pesos)

Fecha y

06/feb./2024

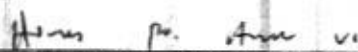
hora de Impresión

09:06 a. m.

Concepto	2023	2022
----------	------	------

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


LEP. BALDEMAR LUGO MEDINA
AUTORIZÓ (DIRECTOR GENERAL)


DR. HOWARD FRANCISCO AGUILAR VERGARA
Vo. Bo. (PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO)


LIC. JOSÉ ADÁN ZAMORA MATA
REVISÓ (CONTRALOR INTERNO)

ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S.L.P. O.P.A.D.
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio			Ajustes por Cambios de Valor	Total
	Contribuido	Generado de Ejercicios Anteriores	Generado del Ejercicio		
Rectificaciones Resultado de Ejercicios Anteriores	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Aportaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Donaciones de capital	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2022	\$0.00	\$1,940,033.17	\$419,610.41	\$0.00	\$2,359,643.58
Resultado del Ejercicio: Ahorro/Desahorro	\$0.00	\$0.00	419,610.41	\$0.00	419,610.41
Resultado de Ejercicios Anteriores	\$0.00	1,955,033.18	\$0.00	\$0.00	1,955,033.18
Revalúos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Reservas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2023	\$0.00	\$1,940,033.17	\$419,610.41	\$0.00	\$2,359,643.58
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2023	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Aportaciones	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Donaciones de Capital	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto del Ejercicio 2023	\$0.00	\$419,610.41	\$467,896.06	\$0.00	\$887,206.47
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$0.00	\$0.00	1,012,394.47	\$0.00	1,012,394.47
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$0.00	419,610.41	419,610.41	\$0.00	125,188.00
Revalúos	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Reservas	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2023	\$0.00	\$2,359,643.58	\$887,206.47	\$0.00	\$3,246,850.05

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


LIC. MAURICIO LUGO MEDINA

DIRECTOR GENERAL

AUTORIZÓ


LIC. JOSÉ ADÁN ZAMORA MATA

CONTRALOR INTERNO

REVISÓ

DIL. HONORIO FRANCISCO AGUILAR VIERGARA

PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2022	\$0.00			\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2022	\$0.00	\$1,940,033.17	\$419,610.41	\$0.00	\$2,359,643.58
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$419,610.41	\$0.00	\$419,610.41
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$1,955,033.18	\$0.00	\$0.00	\$1,955,033.18
REVALUOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-\$15,000.01	\$0.00	\$0.00	-\$15,000.01
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2022	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2022	\$0.00	\$1,940,033.17	\$419,610.41	\$0.00	\$2,359,643.58
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2023	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2023	\$0.00	\$419,610.41	\$467,596.06	\$0.00	\$887,206.47
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$1,012,394.47	\$0.00	\$1,012,394.47
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$419,610.41	-\$419,610.41	\$0.00	\$0.00
REVALUOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	-\$125,188.00	\$0.00	-\$125,188.00
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2023	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2023	\$0.00	\$2,359,643.58	\$887,206.47	\$0.00	\$3,246,850.05

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
----------	--	---	--	--	-------

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


L.P. BALDERRAM LUGO MEDINA
AUTORIZO (DIRECTOR GENERAL)


DR. HOWARD FRANCISCO AGUILAR VERGARA
Vo. Bo. (PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO)


LIC. JOSE ADAN ZAMORA MATA
REVISÓ (CONTRALOR INTERNO)

ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL S.L.P.O.P.A.D

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023

	Origen	Aplicación
	(2023-2022)	
ACTIVO	\$ 74,845.00	\$ 1,538,117.80
Activo Circulante	\$ -	\$ 1,048,656.56
Efectivo y Equivalentes	\$0.00	\$542,878.63
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		\$ 505,777.03
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$0.00	\$0.00
Inventarios	\$0.00	\$0.00
Almacenes	\$0.00	\$0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	\$0.00	\$0.00
Otros Activos Circulantes		
Activo No Circulante	\$74,845.00	\$489,461.24
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$0.00	\$465,517.24
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$0.00	\$23,944.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$0.00	\$0.00
Bienes Muebles	\$0.00	\$0.00
Activos Intangibles	\$0.00	\$0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	\$ 74,845.00	\$0.00
Activos Diferidos		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
	(2023-2022)	
PASIVO	\$ 576,066.33	\$0.00
Pasivo Circulante	\$ 576,066.33	\$0.00
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 576,066.33	\$0.00
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
Pasivo No Circulante	\$1,012,394.47	\$125,188.00
Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	\$ -	\$ -
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	\$ 1,012,394.47	\$ 125,188.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	\$ 592,784.06	\$ -
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 419,610.41	\$ -
Revalúos	\$ -	\$ -

ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL S.L.P.O.P.A.D.

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023

014

	Origen	Aplicación
	(2023-2022)	
Reservas	\$ -	\$ -
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ -	\$ 125,188.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$0.00	\$0.00
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

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

LEP. BALDEMAR LUGO MEDINA

DIRECTOR GENERAL

AUTORIZÓ

LIC. JOSÉ ADÁN ZAMORA MATA

CONTRALOR INTERNO

REVISÓ

DR. HOWARD FRANCISCO AGUILAR VERGARA

PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

Vo.Bo.

ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S.L.P. O.P.A.D.		
Estado de Flujos de Efectivo		
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023		
Concepto	2023	2022
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación	\$ 7,579,123.73	\$ 7,147,469.53
Origen		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de mejoras		
Derechos	\$ 6,651,143.70	\$ 6,292,304.32
Productos de Tipo Corriente		
Aprovechamientos de Tipo Corriente	\$ 441,789.10	\$ 409,392.26
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	\$ 7,244.93	\$ 5.95
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		
Participaciones y Aportaciones	\$ 478,946.00	\$ 475,767.00
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas		
Otros Orígenes de Operación		
Aplicación	\$ 7,012,301.10	\$ 7,331,754.77
Servicios Personales	\$ 2,863,313.31	\$ 2,731,718.09
Materiales y Suministros	\$ 690,011.21	\$ 892,472.05
Servicios Generales	\$ 2,366,222.15	\$ 2,629,746.81
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones	\$ 164,790.54	\$ 164,310.60
Transferencias a Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	\$ 923,963.89	\$ 913,507.22
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	\$ 566,822.63	\$ 184,285.24
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	\$ -	\$ -
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otros Orígenes de Inversión		
Aplicación	\$ 23,944.00	\$ 49,865.00
Bienes muebles	\$ 23,944.00	\$ 49,865.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ -	\$ -
Otras Aplicaciones de Inversión		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-\$ 23,944.00	-\$ 49,865.00
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	\$ -	\$ -
Endeudamiento Neto	\$ -	\$ -
Interno	\$ -	\$ -
Externo	\$ -	\$ -
Otros Orígenes de Financiamiento	\$ -	\$ -

ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S.L.P. O.P.A.D.

016

Estado de Flujos de Efectivo

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023

Concepto	2023	2022
Aplicación	\$ -	\$ -
Servicios de la Deuda	\$ -	\$ -
Interno	\$ -	\$ -
Externo	\$ -	\$ -
Otras Aplicaciones de Financiamiento	\$ -	\$ -
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	\$ -	\$ -
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-\$ 542,878.63	-\$ 234,150.24
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	\$ 481,142.51	\$ 715,292.75
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	\$ 1,024,021.14	\$ 481,142.51

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


 LEP. BALDEMAR LUGO MEDINA

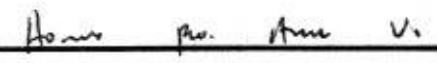
DIRECTOR GENERAL

AUTORIZÓ


 LIC. JOSÉ ADÁN ZAMORA MATA

CONTRALOR INTERNO

REVISÓ


 DR. HOWARD FRANCISCO AGUILAR VERSARA

PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

Vo.Bo.



ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y
SAN LUÍS POTOSÍ

Estado de Flujos de Efectivo

Del 01/ene/2023 Al 31/dic./2023

(Cifras en Pesos)

Usr: supervisor

Rep: rptEstadoFlujoEfectivo

Fecha y hora de Impresión 06/feb./2024 09:08 a. m.

Concepto	2023	2022
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN		
DERECHOS	\$7,579,123.73	\$7,147,469.53
APROVECHAMIENTOS	\$6,651,143.70	\$6,262,304.32
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$441,789.10	\$409,392.26
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$7,244.93	\$5.95
	\$478,946.00	\$475,767.00
APLICACIÓN		
SERVICIOS PERSONALES	\$7,012,301.10	\$7,331,754.77
MATERIALES Y SUMINISTRO	\$2,863,313.31	\$2,731,718.09
SERVICIOS GENERALES	\$890,011.21	\$892,472.05
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$2,366,222.15	\$2,629,746.81
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$164,790.54	\$164,310.60
	\$927,963.89	\$913,507.22
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$566,822.63	-\$184,285.24
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
APLICACIÓN		
BIENES MUEBLES	\$23,944.00	\$49,865.00
	\$23,944.00	\$49,865.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$23,944.00	-\$49,865.00
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$542,878.63	-\$234,150.24
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$481,142.51	\$715,292.75
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	\$1,024,021.14	\$481,142.51

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

LEP. BALDEMAR LUGO MEDINA

AUTORIZÓ (DIRECTOR GENERAL)

LIC. JOSÉ ADÁN ZAMORA MATA

REVISÓ (CONTRALOR INTERNO)

DR. HOWARD FRANCISCO AGUILAR VERGARA

Vo. Bo. (PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO)

ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S.L.P. O.P.A.D.

Estado Analítico del Activo

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante					
Efectivo y Equivalentes	\$ 4,615,165.88	\$ 16,809,179.70	\$ 15,345,906.90	\$ 6,078,438.68	\$ 1,463,272.80
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 2,917,554.27	\$ 16,319,718.46	\$ 15,271,061.90	\$ 3,966,210.83	\$ 1,048,656.56
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$ 481,142.51	\$ 7,869,609.01	\$ 7,326,730.38	\$ 1,024,021.14	\$ 542,878.63
Inventarios	\$ 2,436,411.76	\$ 8,450,109.45	\$ 7,944,331.52	\$ 2,942,189.69	\$ 505,777.93
Almacenes					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
Activo No Circulante					
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$ 1,697,611.61	\$ 489,461.24	\$ 74,845.00	\$ 2,112,227.85	\$ 414,616.24
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 1,051,420.94	\$ 465,517.24	\$ -	\$ 1,516,938.18	\$ 465,517.24
Bienes Muebles	\$ 1,176,635.63	\$ 23,944.00	\$ -	\$ 1,200,579.63	\$ 23,944.00
Activos Intangibles	\$ 430,576.54	\$ -	\$ -	\$ 430,576.54	\$ -
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	\$ 961,021.50	\$ -	\$ 74,845.00	\$ 1,035,866.50	\$ 74,845.00
Activos Diferidos					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					

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


LEP. BALDEARDO LUGO MEDINA

DIRECTOR GENERAL

AUTORIZÓ


Dr. Howard Francisco Aguilar Vergara

DR. HOWARD FRANCISCO AGUILAR VERGARA


LIC. JOSÉ ADÁN ZAMORA MATA

CONTADOR INTERNO

REVISÓ

OPAD ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL SAN LUIS POTOSÍ

Estado Analítico del Activo
Del 01/ene./2023 al 31/dic./2023
(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión 06/feb./2024 09:09 a. m.

Ucr. supervisor
Rep. rptEstadoAnaliticoDeActivosYPasivos_R

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del período	Abonos del período	Saldo Final	Variación del Período
ACTIVO	\$4,615,165.88	\$16,809,179.70	\$15,345,906.90	\$6,078,438.68	\$1,453,272.80
ACTIVO CIRCULANTE	\$2,917,354.27	\$16,319,718.46	\$15,271,061.90	\$3,966,210.83	\$1,040,656.56
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$481,142.51	\$7,869,609.01	\$7,326,730.38	\$1,024,021.14	\$542,878.63
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$2,436,411.76	\$8,450,109.45	\$7,944,331.52	\$2,942,189.69	\$505,777.93
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$1,697,611.61	\$489,461.24	\$74,845.00	\$2,112,227.85	\$414,616.24
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$1,051,420.94	\$465,917.24	\$0.00	\$1,516,938.18	\$465,517.24
BIENES MUEBLES	\$1,176,635.63	\$23,944.00	\$0.00	\$1,200,579.63	\$23,944.00
ACTIVOS INTANGIBLES	\$430,576.54	\$0.00	\$0.00	\$430,576.54	\$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$961,021.50	\$0.00	\$74,845.00	-\$1,035,866.50	-\$74,845.00

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

LEI. BALDEAR LUGO MEDINA
AUTORIZÓ (DIRECTOR GENERAL)

DR. HOWARD FRANCISCO AGUILAR VERGARA

Vo. Bo. (PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO)

LIC. JOSÉ ADÁN ZAMORA MATA
REVISÓ (CONTRALOR INTERNO)

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		Pasivo	Otros activos
C-14			Antigüedad de saldos de las cuentas y documentos por cobrar
C-15			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	II) Notas al Estado de Actividades	Ingresos de Gestión	Pasivos diferidos y otros
C-18			Ingresos de Gestión
C-19		Gastos y Otras Pérdidas	Otros Ingresos y Beneficios
C-20			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

ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S.L.P.O.P.A.D.

Fondos con Afectación Específica			
Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto
1100	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		\$ 481,142.51
1111	EFFECTIVO		\$ 2,498.40
1111-01	CAJA GENERAL		\$ 0.40
1111-02	CAJA CHICA		\$ 2,498.00
1112	BANCOS/TESORERIA		\$ 1,021,522.74
1112-01	BANORTE		\$ 1,021,522.74
1112-01-02	BANORTE CTA 0847320176 OPAD	CUENTA CORRIENTE	\$ 542,571.55
1112-01-11	BANORTE CTA 1250757687 PROSANEAR 2023	REC FEDERAL	\$ 305,417.31
1112-01-12	BANORTE CTA 1250757678 PRODDER 2023	REC FEDERAL	\$ 173,533.88

Inversiones financieras

[illegible]

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

[Signature]
LEP. BALDEMAR OCHO MEDINA
DIRECTOR GENERAL
AUTORIZO

U.C. JOSE ADAM ZAMORA MATA
CONTADOR INTERNO
REVISED

Dr. HOWARD FRANCISCO AGUILAR VENGARA
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE LA GOBIERNO

LIC. JOSE AGUIRRE MATA
 CONTROLADOR INTERNO
 REVISO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera 2023

Activo
Inversiones Financieras
ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL S.L.P. OPAD

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Características	Nombre del Fideicomiso	Objeto del Fideicomiso
	Total:	0.00				

Total:	0.00	
---------------	-------------	--

NO SE REALIZARON INVERSIONES FINANCIERAS DURANTE EL EJERCICIO 2023

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


LEP. BALDAMAR LUGO MEDINA

DIRECTOR GENERAL

Autopark

LIC. JOSÉ ADRIÁN ZAMORA NAVEA
 CONTRALOR INTERNO
 REVISÓ

Henry poss. Anne vs

DR. HOWARD FRANCISCO AGUILAR VERGARA

PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

Vol. 80

ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S.L.P. OPAD

Participaciones y Aportaciones de Capital				
Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Ente público
Total		0.00		
NO SE REALIZARON FIDEICOMISOS DURANTE EL EJERCICIO FISCAL 2023				

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

LEP. BALDEMAR LUGO MEDINA

DIRECTOR GENERAL

Autorizó

UIC. JOSÉ ADÁN ZAMORA MATA

CONTRALOR INTERNO

REVISED

DR. HOWARD FRANCISCO AGUILAR VERGARA

PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

Un. Pa.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto de Depreciación	Acumulada	Procedimiento	Características
1240	BIENES MUEBLES	\$ 1,200,579.63			método de línea recta
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$ 246,859.78			
1241-3	EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION				
1241-3-01	EQUIPO DE COMPUTO 2008				
1241-3-02	EQUIPO DE COMPUTO 2009				
1241-3-03	EQUIPO DE COMPUTO 2011				
1241-3-04	EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION				
1241-3-5151	EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION				
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 19,827.69			método de línea recta
1242-1	EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES				
1242-1-5211	EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES				
1242-3	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO				
1242-3-5231	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO				
1242-9	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL RECREATIVO				
1242-9-5291	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL RECREATIVO				
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 279,224.14			método de línea recta
1244-1	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE				
1241-1-5411	VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE				
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 641,793.92			método de línea recta
1246-3	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION				
1246-3-01	MAQ Y EQ DE CONSTRUCCION 2010				
1246-5	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACION				
1246-5-01	EQ DE COMUNICACIÓN 2011				
1246-6	EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELECTRONICOS				
1246-6-5661	EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELECTRONICOS				
1246-7	HERRAMIENTAS Y MAQUINARIA -HERRAMIENTAS				
1246-7-5671	HERRAMIENTAS Y MAQUINARIA -HERRAMIENTAS				
1246-9	OTROS EQUIPOS	\$ 151,513.00			método de línea recta
1246-5691	OTROS EQUIPOS				

SE ANEXA RELACION GENERAL DE LOS BIENES MUEBLES CON LO QUE CUENTA EL ORGANISMO.

SE ANEXA RELACION GENERAL DE LOS BIENES MUEBLES CON LO QUE CUENTA EL ORGANISMO.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial del Ejercicio	Saldo Final del Ejercicio	Flujo	Criterio
Activos Intangibles					
	SE ANEXA RELACION GENERAL DE LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES CON LO QUE CUENTA EL ORGANISMO.				
Activos Diferidos					
1265	Amortización Acumulada				
1265-1	amortización Acumulada de software	-185,737.00			
1265-1-59110	amortización Acumulada de software	-185,737.00			

si Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

LEONOR MEDINA

DIRECTOR GENERAL

DEL HONORABLE FRANCISCO AGUIRRE VERGARA

PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

Vo.Bo.

LUZ JOSÉ AGUIRRE ZARATEA MORA

CONTRALOR INTERNO

REVISÓ

BIENES MUEBLES E INMUEBLES

NUM CUENTA	Nombre de la Cuenta	Monto
1240	BIENES MUEBLES	\$ 1,200,579.63
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$ 246,869.78
1241-3	EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	\$ 238,165.52
1241-3-01	EQUIPO DE COMPUTO 2008	\$ 5,739.13
1241-3-02	EQUIPO DE COMPUTO 2009	\$ 6,900.00
1241-3-03	EQUIPO DE COMPUTO 2011	\$ 7,500.00
1241-3-04	EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	\$ 6,270.55
1241-3-5151	equipo de computo y tecnologías de la información	\$ 211,755.84
1241-4	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMON 2008	\$ 8,694.26
1242	EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES	\$ 32,701.79
1242-1-5211	EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES	\$ 10,514.20
1242-3	CAMARAS FOTOFRAFICAS Y DE VIDEO	\$ 2,360.00
1242-3-5231	CAMARAS FOTOFRAFICAS Y DE VIDEO	\$ 2,360.00
1242-9	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL RECREATIVO	\$ 19,827.59
1242-9-5291	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL RECREATIVO	\$ 19,827.59
1244	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 279,224.14
1244-1	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 279,224.14
1244-1-5411	VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE	\$ 279,224.14
	camioneta nissan frontier NP300	
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 641,793.92
1246-3	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	\$ 46,000.00
1243-3-01	MAQO Y EQ DE CONSTRUCCION 2010	\$ 39,500.00
1246-3-5631	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	\$ 6,500.00
1246-5	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACION	\$ 6,736.21
1246-5-01	EQ DE COMUNICACIÓN 2011	\$ 6,736.21
1246-6	EQUIPO DE GENERACION ELECTRICA, APARATOS YA ACCESORIOS ELECTRICOS	\$ 254,604.71
1246-6-5661	EQUIPO DE GENERACION ELECTRICA, APARATOS YA ACCESORIOS ELECTRICOS	\$ 254,604.71
1246-7	HERRAMIENTAS Y MAQUINARIA -HERRAMIENTAS	\$ 182,840.00
1246-7-5671	HERRAMIENTAS Y MAQUINARIA -HERRAMIENTAS	\$ 182,840.00
1246-9	OTROS EQUIPOS	\$ 151,613.00
1246-9-5691	OTROS EQUIPOS	\$ 151,613.00

	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial del Ejercicio
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	430,576.54
1251	SOFTWARE	177,990.34
1251-0	SOFTWARE (SISTEMA DE COBRANZA SICAGUA ADQ EL 17 DE DIC 2013)	177,990.34
	SOFTWARE (SISTEMA DE COBRANZA (ADQ EN DIC 2021)	252,586.20
	Total:	430,576.54

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


LEICIA MEDINA MEDINA
DIRECTOR GENERAL

AUTORIZO


DR. HOWARD FRANCISCO AGUILAR VERGARA
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

Vo.Bo.


UC. JOSÉ ADÁN ZAMORA MATA
CONTRALOR INTERNO
REVESÓ



CANTIDAD	ARTICULO	CARACTERISTICAS	DEPARTAMENTO	ESTADO DE INI.	PROVEEDOR	FECHE DE LA FACTURA	SUB TOTAL	TVA	TOTAL FACTURADO A TENDRUM S.A.S	IMPORTE A Pagar
1	Muestreador	color café de medición con cuatro verticales con 3 captores.	calentamiento	bueno						
1	Ejecutorien	color crema, acceptables	calentamiento	bueno						
1	silla	seccional gris/rojo, color café	calentamiento	regular						
1	Cpu	Compaq	calentamiento	bueno						
1	monitor	Samsung 970m Da serie AW6H(HFNC02)105H	calentamiento	bueno						
1	MAQUINA MINIPRINTER	TIEMTA88V	calentamiento	bueno	EXPUSION DE COMPUTADORAL SA DE CV	20/05/2014	3,845.00	\$83.20	4,228.20	A/T/A
1	silla	seccional	calentamiento	bueno	OPERADORA CNRS SA DE CV	20/05/2015	1,465.00	234.00	1,699.00	A/T/A
1	Impresora	HP 3006	calentamiento	bueno						
1	TELCAO	HP MEGABO P/NB9773-161	calentamiento	bueno						
1	mouse	HP MS540923	calentamiento	bueno						

DEPARTAMENTO DE SISTEMA COMERCIAL

ITEM	ARTÍCULO	CANTIDAD	UNIDAD	PROVEEDOR	FECHA DE LA FACTURA	SUB FACTURA	IVA	TOTAL FACTURA	ALÍQUOTA	RESPONSABLE
1	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	1.4 febrero 2022 LACRUZ
2	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
3	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
4	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
5	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
6	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
7	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
8	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
9	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
10	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
11	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
12	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
13	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
14	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
15	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
16	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
17	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
18	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
19	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
20	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
21	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
22	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
23	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
24	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
25	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
26	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
27	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
28	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
29	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
30	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
31	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
32	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
33	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
34	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
35	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
36	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
37	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
38	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
39	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
40	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
41	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
42	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
43	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
44	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
45	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
46	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
47	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
48	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
49	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
50	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
51	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
52	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
53	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
54	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
55	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
56	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
57	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
58	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
59	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
60	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
61	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
62	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
63	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
64	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
65	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
66	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
67	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
68	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
69	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
70	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
71	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
72	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
73	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
74	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
75	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
76	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
77	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
78	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
79	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
80	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
81	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
82	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
83	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
84	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
85	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
86	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
87	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
88	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
89	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
90	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
91	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
92	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
93	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
94	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
95	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
96	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
97	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
98	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
99	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	
100	software	1	licencia	del. Comercial					ALTA	

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

[illegible]

DEPARTAMENTO DE DIRECCIÓN GENERAL

[illegible]

NOTA: LAS ADQUISICIONES QUE NO TENGAN FACTURA ES POR QUE NO SE ENCUENTRA DOCUMENTO ALGUNO DE LA EMPRESA.

ALFONSO LUGO MEDINA
DIRECTOR GENERAL
ALFONZO

Henr. W. v.

MR. HOWARD FRANCISCO AGUILAR VERGARA
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

years



RELACION DE VEHICULOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S.L.P.O.P.A.D.

No. prog.	Descripción	Marca	Modelo	Número de serie	Número de factura	Número de inventario	Resguardo		Condiciones generales
							Departamento	Personal	
VEHICULOS:									
1	CAMIONETA FRONTIER	NISSAN	2016	3N6AD33A3GK-861719	F72331	NO TIENE	DIRECCION	DIRECTOR (Baldemar Lugo Medina)	REGULAR
1	CAMIONETA	CHEVROLET	1982		NO TIENE	NO TIENE	OPERACIÓN	DIRECTOR (Baldemar Lugo Medina)	MALAS
1	CAMIONETA	NISAN REDILAS	2001	3N6CD15581K069026	NO TIENE	NO TIENE	OPERACIÓN	DIRECTOR (Baldemar Lugo Medina)	MALAS

DECLARAMOS BAJO PROTESTA DECIR LA VERDAD QUE LOS DATOS AQUÍ PLASMADOS SON FIDELIGIMOS Y QUE NO SE HA OBTENIDO INFORMACIÓN ALGUNA

LEP. BALDEMAR LUGO MEDINA

DIRECTOR GENERAL

AUTORIZÓ

UC. JOSÉ ADÁN ZAMORA MAÍTA

CONTRALOR INTERNO

REVISÓ

DR. HOWARD FRANCISCO AGUILAR VERGARA

PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

Vs.Bo.

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

ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S.L.P.O.P.A.D.

Texto y Formato Libre	Cuenta	Criterios para la Determinación de las Estimaciones	Observaciones
		EN LAS ESTIMACIONES Y DETERIOROS NO SE TUVO REGISTRO ALGUNO.	
(especificar otras)			

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

LEA. BALDENAR AGUILO MEDINA

DIRECTOR GENERAL

AUTORIZO

UC. JOSÉ AGÓN ZAMORA MORA

CONTRALOR INTERNO

REVISÓ

DR. HOWARD FRANCISCO AGUILAR VENGUERA

PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

Vo.Bo.

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

Activo
Otros activos

ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S.L.P.O.P.A.D.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Características
	NO SE CUENTAN CON OTROS ACTIVOS.		
	Total:	0.00	

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


LEP. BALDEMAR EUGO MEDINA
DIRECTOR GENERAL

AUTORIZÓ


LIC. JOSÉ ADÁN ZAMORA MUÑOZ
CONTRALOR INTERNO

REVISÓ



DR. HOWARD FRANCO AGUILAR VERGARA
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

Vo.Ba.

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
del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023

ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S.L.P.O.P.A.D.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de diciembre de 2022	Antigüedad			Facilidad de cobro
			Menor a 90 días	Menor a 180 días	Mayor a 365 días	
1120	DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO	\$ 2,942,189.69				
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 2,941,512.71				
1122-08	IVA EFECTIVAMENTE ACREDITADO 2017	\$ 318,326.00				
1122-11	IVA EFECTIVAMENTE ACREDITADO 2018	\$ 265,433.00				
1122-12	IVA POR ACREDITAR 2019	\$ 48,061.32				
1122-13	IVA EFECTIVAMENTE ACREDITADO 2019	\$ 74,489.62				
1122-14	IVA POR ACREDITAR 2020	\$ 29,280.51				
1122-15	IVA EFECTIVAMENTE ACREDITADO 2020	\$ 408,746.19				
1122-16	IVA POR ACREDITAR 2021	\$ 68,000.00				
1122-17	IVA EFECTIVAMENTE ACREDITADO 2021	\$ 675,523.22				
1122-18	IVA POR ACREDITAR 2022	\$ 34,204.49				
1122-19	IVA EFECTIVAMENTE ACREDITADO 2022	\$ 513,671.24				
1122-20	IVA POR ACREDITAR 2023	\$ 64,295.30				
1122-21	IVA EFECTIVAMENTE ACREDITADO 2023	\$ 441,481.82				
11223	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 676.98				
112-01	DEUDORES DIVERSOS EMPLEADOS	\$ -				
1123-02-007	DEUDORES DIVERSOS EMPLEADOS	\$ -				
1123-02-008	DEUDORES POR AJUSTE EN DEPOSITOS	\$ 676.98				
	Total	2,942,189.69				

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

LEP. BALDERRAMA LUGO MEDINA

DIRECTOR GENERAL

Hecho en San Antonio a 15 de enero de 2024

DRL HOWARD FRANCISCO AGUILAR VERGARA

PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

Vc.Bo.

UC. JOSÉ ADÁN ZAMORA MAZA

CONTADOR INTERNO

REVISÓ

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 PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE, CEDRAL Y SANEAMIENTO DE CEDRAL SLP OPAD

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de diciembre de 2023	Antigüedad			Factibilidad de pago
			Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365 días	
2000	PASIVO	2,831,588.63				FACTIBLE
2100	PASIVO CIRCULANTE	2,831,588.63				
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CP	\$ 30,246.58				
2111-1	REMUNERACIONES POR PAGAR AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 30,246.58				
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CP	\$ 931,328.93				FACTIBLE
2112-1	DEUDAS POR ADQUISICIONES DE BIENES Y CONTRATACION DE SERVICIOS POR PAGAR A CP	\$ 931,328.93				
2112-1-000017	PAOLA TERESA MARTINEZ TERRONES	\$ 77,548.00				
2112-1-000025	SERVICIOS POCA LUZ SA DE CV	\$ 172,059.78				
2112-1-000075	DANIEL TELLO MOLINA	\$ 0.40				
2112-1-0000112	GRISelda BERENICE RUIZ ULLOA	\$ 580,198.32				
2112-1-0000216	JOSE RAUL PUENTE CORDOVA	\$ 16,304.03				
2112-1-000239	SARA VARGAS CRUZ	\$ 40,000.00				
2112-1-000264	JOSE DE JESUS MONREAL ROMERO	\$ 45,218.40				
2113	CONTRATISTAS POR OBRA PÚBLICA	\$ 552,294.35				FACTIBLE
2113-000201	FRANCISCO EZEQUIEL JUAREZ RIVERA	\$ 0.01				
2113-000296	CRISTINO LOPEZ CARRIZALES	\$ 86,777.09				
2113-000329	ANGEL SANTILLAN GAITAN	\$ 0.01				
2113-000348	BEATRIZ HERNANDEZ CASTILLO	\$ 465,517.24				
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	\$ 1,310,617.61				
2117-39	ISR RETENIDO POR AGUINALDOS 2019	\$ 26,788.35				FACTIBLE
2117-41	ISR RETENIDO POR SALARIOS 2019	\$ 102,247.18				
2117-43	IVA TRASLADADO 2022	\$ 166,298.39				
2117-45	ISR RETENIDO POR AGUINALDOS 2020	\$ 28,154.83				
2117-47	ISR RETENIDO POR SALARIOS 2020	\$ 122,831.87				
2117-48	IVA TRASLADADO 2021	\$ 146,466.35				
2117-49	IVA EFECTIVAMENTE TRASLADADO 2021	\$ 535.24				
2117-52	ISR RET POR SALARIOS 2021	\$ 142,897.98				
2117-53	RET POR HON 2021	\$ 303.80				
2117-54	IVA TRASLADADO 2022	\$ 183,604.57				
2117-56	ISR RET POR SALARIOS 2022	\$ 0.13				

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 PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE, CEDRAL Y SANEAMIENTO DE CEDRAL SLP OPAD

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características	Clasificación	
					Corto plazo	Largo plazo
	NO HAY FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACION Y/O GARANTIA PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023					
	Total	0.00				

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


LEP. BALDEMAR GONZALEZ MEDINA
DIRECTOR GENERAL

AUTORIZO


DR. HOWARD FRANCISCO AGUILAR VERGARA
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

Vo.Bo.


LIC. JOSE ADAM ZAMORA MATA
CONTRALOR INTERNO
REVISO

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

Pasivos diferidos y otros

ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S.L.P.O.P.A.D.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Naturaleza	Características
	NO HAY PASIVOS DIFERIDOS Y OTROS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2023				
			0.00		
		Total			

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


LER BALDENAR JORDAN MEDINA

DIRECTOR GENERAL

AUTORIZÓ

LIC. JOSÉ ADÁN ZARORA MADA

CONTRALOR INTERNO

REVISÓ


DR. HOWARD FRANCISCO AGUILAR VARGAS

PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

Vo.Bo.

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Actividades
Otros Ingresos y Beneficios

ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S.L.P.O.P.A.D.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Naturaleza	Características
79	OTROS INGRESOS	\$ 7,244.93	INGRESOS NO RECONOCIDOS	
	Total	\$ 7,244.93		

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

LIC. BALDERRA LUGO MEDINA

DIRECTOR GENERAL

AUTORIZÓ

LIC. JOSÉ ADÁN ZAMORA MATA

CONTRALOR INTERNO

REVISÓ

Howa p. Agu vi

DR. HOWARD FRANCISCO AGUILAR VERGARA

PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

Vb.Ba.

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

ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S.L.P.O.P.A.D.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 6,321,753.72	96.35	SE TUVO ESTE PORCENTAJE YA QUE SE REALIZÓ DURANTE TODO EL EJERCICIO 2021 MTTO A LA RED GENERAL DE AGUA COMO A LA RED DE DESCARGAS DE DRENAJE.
5200	TRASF. ASIG. SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 164,790.54	2.51	PAGO DE PENSIONADOS QUE EL ORGANISMO TIENE A DOS PERSONAS
	ESTIMACIONES, DETERIOROS, OBSOLENCIAS Y AMORTIZACIONES	\$ 74,845.00	1.14	
	INVERSION PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	\$0.00	0.00	
	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS Total	\$ 6,561,389.26	100.00	

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


LEP. BALDEMAR LUGO MEDINA
DIRECTOR GENERAL
AUTORIZO


LIC. JOSE ADAM ZAMORA MATA
CONTRALOR INTERNO
REVISÓ



DIL. HOWARD FRANCISCO AGUILAR VERGARA
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO
Vo.Ba.

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
Modificaciones al Patrimonio Contribuido

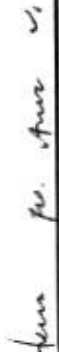
ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S.L.P.O.P.A.D.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
	NO HUBO MODIFICACION AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO					
	Total	0.00				

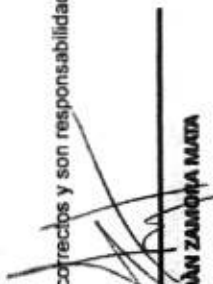
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


LEP. BALDEMAR GARCIA MEDINA
DIRECTOR GENERAL

AUTORIZÓ


DR. HOWARD FRANCISCO AGUILAR VERGARA
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

Vo.Bo.


LIC. JOSÉ ADÁN ZAARONA MATA
CONTADOR INTERNO
REVISÓ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
Modificaciones al Patrimonio Generado

ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S.L.P.O.P.A.D.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-125,188.00	-125,188.00	0.00	CORRIENTE	
	Total	-125,188.00	-125,188.00	0.00		

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


LER BALDEMAR JACO MEDINA

DIRECTOR GENERAL

AUTORIZÓ



DR. HOWARD FRANCISCO AGUILAR VERGARA

PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

Vo.Bo.


LIC. JOSÉ ADÁN ZAMORA MATA

CONTRALOR INTERNO

REVISÓ

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

ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S.L.P.O.P.A.D.

Cuenta	Concepto	2023	2022
Efectivo en bancos - Tesorería			
1112-01-02	BANORTE CTA 0847320176 OPAD	\$ 542,571.55	\$ 219,049.16
1112-01-11	BANORTE CTA 1250757687 PROSANEAR 2023	\$ 305,417.31	\$ -
1112-01-12	BANORTE CTA 1250757678 PRODDER 2023	\$ 173,533.88	\$ 259,594.95
Efectivo en bancos - Dependencias			
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)		\$ -	\$ -
Fondos con afectación específica		\$ -	\$ -
Depósitos de Fondos de Terceros y otros		\$ -	\$ -
Total efectivo y equivalentes		\$ 1,021,522.74	\$ 478,644.11

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

LEP. BALDEMAR LUGO MEDINA

DIRECTOR GENERAL

LC. JOSÉ ADÁN ZAMORA MATA

CONTRALOR INTERNO

REVISÓ

DR. HOWARD FRANCISCO AGUILAR VERGARA

PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

Vb.Bo.

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 2023

ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S.L.P.O.P.A.D.

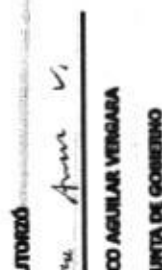
Bienes Muebles						
Número de la cuenta contable	Nombre de la cuenta contable	Fecha de adquisición	Descripción de la adquisición	Costo total del bien mueble adquirido	Uso o destino	Importe pagado en el ejercicio
1246-9-5661	EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELECTRONICOS	18/12/2022	BANCO FIJO DE CPATACITORES PARA POZO 4	\$ 27,775.04	PARA SE INSTALADO EN POZO N°4	\$ 27,775.04

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

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


Lf. EUDIMAR J. MEDINA
DIRECTOR GENERAL


Lf. JOSÉ ASÁN ZAMORA MAIZA
CONTRALOR INTERNO


Dr. HOWARD FRANCISCO AGUILAR VERGARA
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

AUTORIZÓ
REVISO

Vo.Bo.

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 PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL,S.L.P.O.P.A.D.

	2023	2022
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	0	0
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	0	0
Depreciación	-\$853,129.50	-\$796,680.50
Amortización	-\$182,737.00	-\$164,341.00
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Partidas extraordinarias	0	0

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


LEP. BALDEMAR LUGO MEDINA

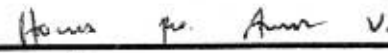
DIRECTOR GENERAL

AUTORIZÓ


LIC. JOSÉ ADÁN ZAMORA MATA

CONTRALOR INTERNO

REVISÓ


DR. HOWARD FRANCISCO AGUILAR VERGARA

PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

Va.Bo.

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables
Correspondiente del 01 de enero 2023 al 31 de diciembre 2023
(Cifras en pesos)

ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S.L.P.O.P.A.D.

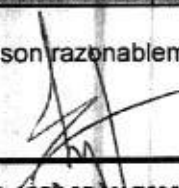
1. Ingresos Presupuestarios		\$ 7,579,124
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$ -
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$ -
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$ 7,579,124

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


LEP. BALDENAR LUGO MEDINA

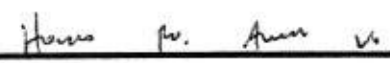
DIRECTOR GENERAL

AUTORIZÓ


LIC. JOSÉ ADÁN ZAMORA MATA

CONTRALOR INTERNO

REVISÓ


DR. HOWARD FRANCISCO AGUILAR VERGARA

PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

Vo.Bo.

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 01 de enero de 2023 al 31 de diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

048

ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S.L.P.O.P.A.D.

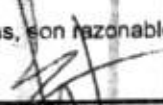
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$ 6,976,006
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 489,461
Mobiliario y equipo de administración	\$ -	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ 23,944.00	
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles	\$ -	
Obra pública en bienes de dominio público	\$ 465,517.24	
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		
3. Más gastos contables no presupuestales		\$ 74,845
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$ 74,845.00	
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)		\$ 6,561,389

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


LEP. BALDEMAR RUGO MEDINA

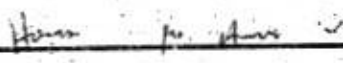
DIRECTOR GENERAL

AUTORIZÓ


LIC. JOSÉ ADAM ZAMORA MUÑOZ

CONTRALOR INTERNO

REVISÓ


DR. HOWARD FRANCISCO AGUILAR VERGARA

PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO

Vo.Bo.

Notas a los Estados Financieros
Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S.L.P.

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen 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 de los cuales el organismo no cuenta con valores en custodia.

Emisión de obligaciones No aplica.

Avales y garantías No obstante, las cuentas de Avales 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 de los cuales el organismo no dispone.

Juicios Como ejemplos de juicios se tienen de forma enunciativa y no limitativa: civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y procedimientos arbitrales.
En el organismo operador cuenta con los siguientes juicios:

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y similares No aplica.

Cuentas por cobrar a cargo de: El monto de las cuentas por cobrar (rezago) a cargo de los usuarios, por los servicios que les prestó el organismo de agua potable, o bien, por usuarios de los servicios de agua / el impuesto predial pendiente de pagar a cargo de los contribuyentes. Deberán señalar que gestiones de cobro se implementaron para la contribuyentes del impuesto predial recuperación de los saldos pendientes.

	Monto por cobrar del ejercicio 2023 (cartera vencida)	Monto recaudado durante el ejercicio 2023 (de lo vencido)
	5,303,948.88	2,653,962.00

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.

SE ANEXA RESPALDO EN UNIDAD USB DE LA INFORMACION ARRIBA MENCIONADA

Bienes donados con motivo de nuevos desarrollos habitacionales El listado de los derechos, bienes y/o infraestructura que donaron / cedieron los fraccionadores, en proceso de formalizarse a favor del Organismo. No aplica.

Descripción	Nombre o denominación del donante	Documento fuente*	Monto	Estado
(No se tienen bienes donados en el ejercicio 2023).				

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.

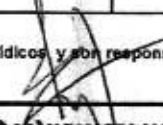
B) Presupuestales:

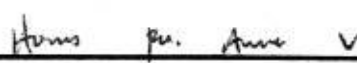
NOTAS DE MEMORIA

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial 2023	Saldo Final	Flujo
8110-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 18,367,600.00		
8120-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$ 10,795,621.20		
8130-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS MODIFICADA	\$ 7,244.93		
8140-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$ 7,579,123.73		
8150-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$ 757,912.73		
8210-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ 18,367,600.00		
8220-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$ 11,391,494.50		
8230-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	\$ -		
8240-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	\$ 6,976,005.50		
8250-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DEVENGADO	\$ 6,976,005.50		
8260-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$ 6,108,281.21		
8270-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$ 6,108,281.21		
...	...			

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


LEP. BALDEMAR MEDINA
DIRECTOR GENERAL
AUTORIZÓ


LIC. JOSÉ ADÁN ZAMORA MATA
CONTRALOR INTERNO
REVISÓ


DR. HOWARD FRANCISCO AGUILAR VENGARA
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO
Vo.Bo.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023****ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S. L.P.
O.P.A.D.****1. Introducción:**

Con la finalidad de entregar los estados financieros del Organismo Paramunicipal de Agua, Drenaje Y Saneamiento de Cedral, S.L.P. Y se permita dar a conocer las cifras que contiene dichos estados financieros se incluye la información siguiente:

2. Panorama Económico y Financiero:

Se presentó la propuesta de Cuotas y tarifas al Congreso del estado de San Luis Potosí.

3. Autorización e Historia:

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del Organismo:

El organismo fue creado bajo decreto N°638 según periódico oficial con fecha 02 de Agosto de 1996, posteriormente se crea el decreto 920 con el fin de realizar el cambio de Razón social, quedando en este decreto que por error quedó igual la razón social, motivo por el cual se crea otro decreto con N° 974 con fecha Jueves 14 de Junio de 2012 quedando correctamente el nombre del Organismo.

b) Principales cambios en su estructura durante el ejercicio 2023.

No se presentaron cambios.

4. Organización y Objeto Social:

Se informará sobre:

a) Objeto social.

El organismo, desde su creación tiene como finalidad brindar el servicio de agua potable y drenaje en la cabecera municipal de Cedral y lo señalado en su decreto de creación, así como su reglamento interno.

b) Principales actividades.

Prestar los servicios de agua, drenaje y alcantarillo en la cabecera municipal de Cedral.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023****ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S. L.P.
O.P.A.D.**

- c) Régimen Jurídico que le es aplicable. Se establece por una Junta de Gobierno para el cumplimiento de los objetivos del organismo y tiene las más amplias facultades de dominio, administración y representación que requieran de poder o cláusula especial conforme a la ley como lo marca capítulo V art.10 de su Reglamento Interno.
- d) Consideraciones fiscales del organismo: obligaciones fiscales (revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener). El organismo es retenedor de impuestos sobre la renta, sueldos, honorarios y arrendamiento), así como el Impuesto al Valor Agregado I.V.A).
- e) Estructura organizacional básica.- Se anexa organigrama vigente al 31 de Diciembre de 2023 del organismo.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S. L.P.
O.P.A.D.

ORGANIGRAMA ENERO A JUNIO 2023

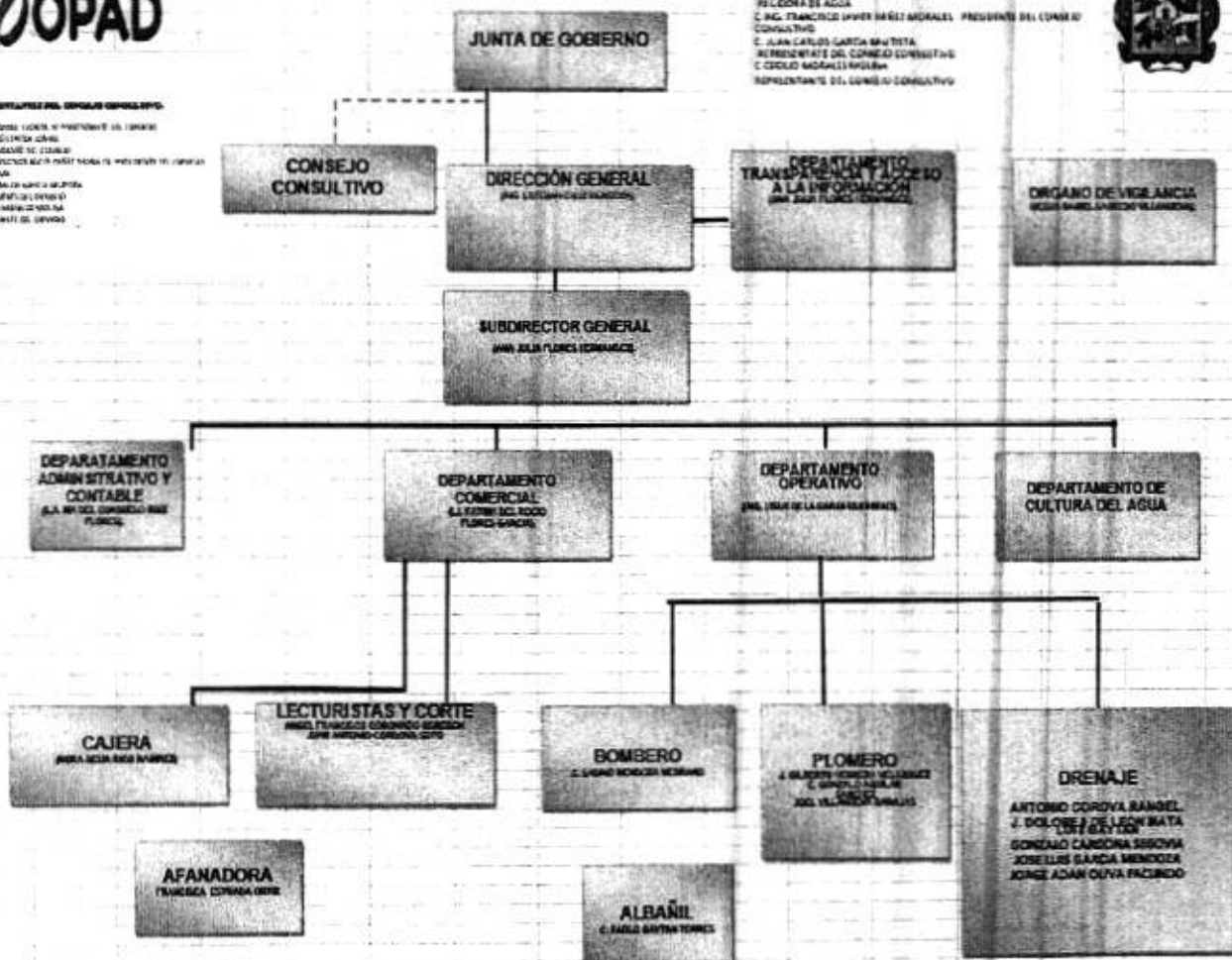


REPRESENTANTES DEL CONSEJO CONSULTIVO:

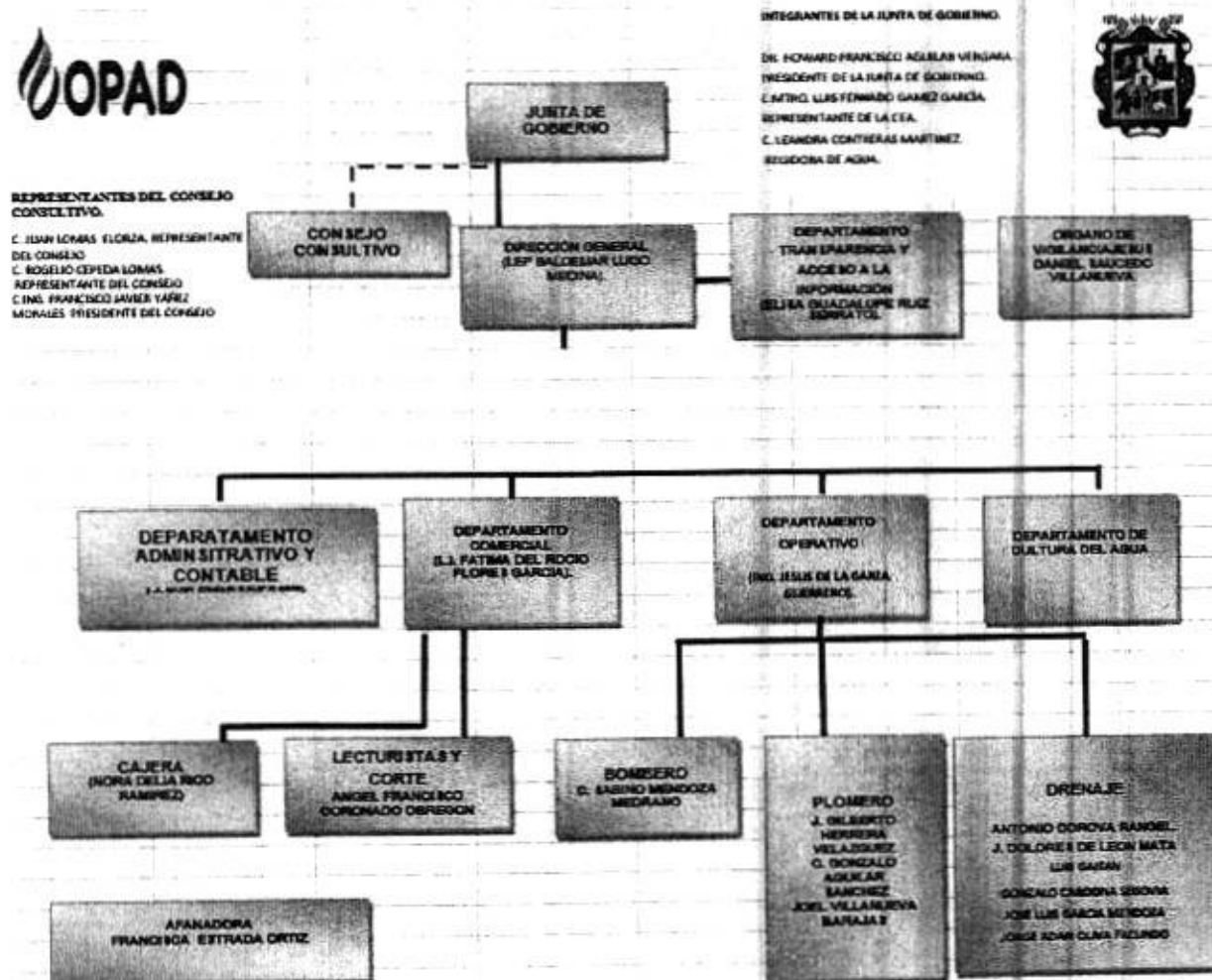
- 1. JUAN CARLOS GARCÍA MONTAÑA PRESIDENTE DEL CONSEJO
- 2. FRANCISCO GARCÍA MONTAÑA
- 3. FRANCISCO GARCÍA MONTAÑA
- 4. FRANCISCO GARCÍA MONTAÑA
- 5. FRANCISCO GARCÍA MONTAÑA
- 6. FRANCISCO GARCÍA MONTAÑA
- 7. FRANCISCO GARCÍA MONTAÑA
- 8. FRANCISCO GARCÍA MONTAÑA
- 9. FRANCISCO GARCÍA MONTAÑA
- 10. FRANCISCO GARCÍA MONTAÑA

INTEGRANTES DE LA JUNTA DE GOBIERNO

DR. EDUARDO FRANCISCO AGUILAR VERGARA
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO
C. MIGUEL LUIS FERNANDO GARCÍA GARCÍA REPRESENTANTE DE LA LEA
C. LEONARDO CONTRERAS MARTÍNEZ
PRESIDENTE DE AGUA
C. ING. FRANCISCO JAVIER MATEO AGUILAR PRESIDENTE DEL CONSEJO
CONSULTIVO
C. JUAN CARLOS GARCÍA MONTAÑA
REPRESENTANTE DEL CONSEJO CONSULTIVO
C. CECILIO AGUILAR MATEO
REPRESENTANTE DEL CONSEJO CONSULTIVO



**ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S. L.P.
O.P.A.D.**



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023****ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S. L.P.
O.P.A.D.**

- f) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

El organismo no cuenta con fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales sea fideicomitente o fideicomisario.

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: aunque cabe hacer mención que falta desglosar y complementar mas la información financiera y contable.

- 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.

Los estados financieros fueron realizados bajo los postulados básicos de la contabilidad gubernamental.

- c) Postulados básicos. los estados financieros fueron elaborados con las normas de contabilidad gubernamental.

- 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).

No aplica.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023****ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S. L.P.
O.P.A.D.****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:

El ejercicio fiscal comprende del 01 de enero de 2023 al 31 de diciembre de 2023.

Y hago mención que de los bienes que se encuentran en el activo no circulante no se encuentran registrados los conceptos específicos del bien que lo integra y que como hago mención en los Anexos AICO-03 se estará realizando el orden de dicha documentación con el fin de ser correctamente ordenados en el sistema Saacg.Net.

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

No aplica.

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

No aplica.

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

No aplica.

- 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.

No aplica.

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

No aplica.

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

No aplica.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023****ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S. L.P.
O.P.A.D.**

- 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:

No aplica.

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

No aplica.

- j) Depuración y cancelación de saldos:
por este año 2023, no se hicieron cancelación y depuración de saldos. Ya que se tuvo cambio del contralor interno, pero se tiene planeado presentar a la Junta de Gobierno y presentar el informe por parte del contralor de las cuentas a depurar.

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

Se informará sobre:

- a) Activos en moneda extranjera.

El organismo realiza sus operaciones en moneda nacional.

- b) Pasivos en moneda extranjera.

No aplica.

- c) Posición en moneda extranjera.

No aplica.

- d) Tipo de cambio.

No aplica.

- e) Equivalente en moneda nacional.

No aplica.

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

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S. L.P.
O.P.A.D.

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

No aplica.

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) Como se ha venido mencionando no se realiza la depreciación de los activos no circulantes como lo establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- c) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:

En consecuencia, al inicio de inciso a) arriba mencionado no se cuenta con dicha información.

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

e) No aplica.

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

No aplica.

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

No aplica.

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

No aplica.

- i) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:

No aplica.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023****ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S. L.P.
O.P.A.D.**

- j) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva:
No aplica

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

- a) Inversiones en valores:
- b) No aplica.
- c) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
No aplica.
- d) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
No aplica.
- e) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
No aplica.
- f) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.
No aplica.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

Se deberá informar:

- a) Por ramo administrativo que los reporta:

No aplica.

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

No aplica.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S. L.P.
O.P.A.D.

10. Reporte de la Recaudación:

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

mes	2023	2022
enero	\$ 528,787.94	\$ 633,690.87
febrero	\$ 443,866.08	\$ 475,382.50
marzo	\$ 507,722.70	\$ 552,136.13
abril	\$ 491,778.87	\$ 535,136.13
mayo	\$ 504,273.30	\$ 516,847.55
junio	\$ 484,884.87	\$ 512,744.83
julio	\$ 550,276.91	\$ 506,051.72
agosto	\$ 421,926.95	\$ 572,638.14
septiembre	\$ 383,785.47	\$ 515,622.01
octubre	\$ 467,288.94	\$ 641,331.86
noviembre	\$ 518,729.40	\$ 620,912.32
diciembre	\$ 1,193,738.07	\$ 588,955.28
total	\$ 6,497, 059.50	\$ 6,671, 702.53

Ingresos federales.

FECHA	INGRESOS FEDERALES	IMPORTE
20/12/2021	PROGRAMA PRODDER	\$ 173,532.00
20/12/2021	PROGRAMA PROSANEAR	\$ 305,414.00
TOTAL		\$ 478,946.00

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

No se realizó proyección.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023****ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S. L.P.
O.P.A.D.****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.

No aplica.

- 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.

No aplica.

12. Calificaciones otorgadas:

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

No aplica.

13. Proceso de Mejora:

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno:

El organismo cuenta con un contralor interno, mismo que desempeña la función de supervisión y vigila los registros contables, así como la cuenta pública mensual del Organismo. (Así como un Reglamento interno, seguido de un manual de organización, manual de atención a usuarios, manual de ajustes de facturación y un código de ética y conducta).

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

El organismo en su presupuesto de egresos como el de ingresos estableció dar cumplimiento a dicho presupuesto, basando y cuidando el gasto.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023****ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S. L.P.
O.P.A.D.****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 organismo, 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.

El organismo presenta en su totalidad la Información financiera del ejercicio 2023.

15. Eventos Posteriores al Cierre:

El organismo 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 afecten económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

El organismo no presenta eventos posteriores al 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:

No existen partes relacionadas.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

ORGANISMO PARAMUNICIPAL DE AGUA, DRENAJE Y SANEAMIENTO DE CEDRAL, S. L.P.
O.P.A.D.

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



LEP. BALDEMAR LUGO MEDINA

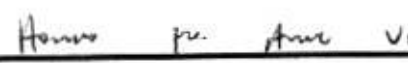
DIRECTOR GENERAL

AUTORIZÓ



LIC. JOSE ADAN ZAMORA MATA

CONTRALOR INTERNO



DR. HOWARD FRANCISCO AGUILAR VERGARA

PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO