



1.- INDICADORES DE GESTION A JUNIO DE 2015 COMISION ESTATAL DEL AGUA

- a).- Descripción clara de cada una de las funciones legales de la entidad pública;
Ley de Aguas para el Estado de San Luis Potosí Artículo 8° fracción I.- Fijar los objetivos, políticas, estrategia, programas y normas que conlleven al óptimo aprovechamiento del agua en el Estado, que garantice su sustentabilidad.
Artículo 14.- Fracción XII inciso c).- Realizar la evaluación y control de las metas establecidas en el Plan Estatal de Desarrollo.
Dirección Técnica.
Reglamento Interior.- Artículo 37.-
Fracción VIII.-Llevar a cabo el control y evaluación respecto de la aplicación de los planes y programas que en materia hidráulica se implementen.
Fracción XXXIII.- Elaborar el seguimiento, evaluación y actualización de la planeación y programación hídrica en el Estado
- b).- Nombre de los indicadores.
Cobertura de Agua Potable y Alcantarillado en el Estado.
- c).- Objetivo de cada indicador.
Señalar el avance en la cobertura de agua potable y alcantarillado en el estado.
- d).- Frecuencia de medición del indicador.
Anual.
- e).- Publicar los resultados obtenidos:
Cobertura de agua potable en el estado y alcantarillado.

Agua Potable (%)	
Cobertura	
2013	2014
88.85	78.28

Alcantarillado Sanitario (%)	
Cobertura	
2013	2014
82.83	83.26



**Comisión
Estatel
del Agua**

1.- INDICADORES DE GESTION A JUNIO DE 2015 COMISION ESTATAL DEL AGUA

- f).- Especificar las unidades administrativas que generan la información respectiva**
Dirección General.
Dirección Planeación y Control.
Dirección Técnica.
Dirección de Saneamiento.
- g).- Mecanismos de participación ciudadana que se hayan utilizado.**
En la formulación del indicador no es aplicable un mecanismo de participación ciudadana.



1.- INDICADORES DE GESTION A JUNIO DE 2015

COMISION ESTATAL DEL AGUA

- a).- Descripción clara de cada una de las funciones legales de la entidad pública;
Ley de Aguas para el Estado de San Luis Potosí Artículo 8° Fracción I.- Fijar los objetivos, políticas, estrategia, programas y normas que conlleven al óptimo aprovechamiento del agua en el Estado, que garantice su sustentabilidad.
Artículo 14.- Fracción XII inciso c).- Realizar la evaluación y control de las metas establecidas en el Plan Estatal de Desarrollo.
Dirección de Saneamiento.
Reglamento Interior.- Artículo 38.-Fracción XVIII.- Programar las metas de cobertura de tratamiento de aguas residuales municipales en el Estado y los plazos para su cumplimiento en función del programa de acciones y de los recursos disponibles;
- b).- Nombre del indicador.
Volumen de Agua Tratada.
- c).- Objetivo del indicador.
Señalar el avance de las metas de saneamiento de las aguas residuales en el estado.
- d).- Frecuencia de medición del indicador.
Anual.
- e).- Publicar los resultados obtenidos:

Saneamiento (%)	
Cobertura	
2013	2014
77.94	78.28

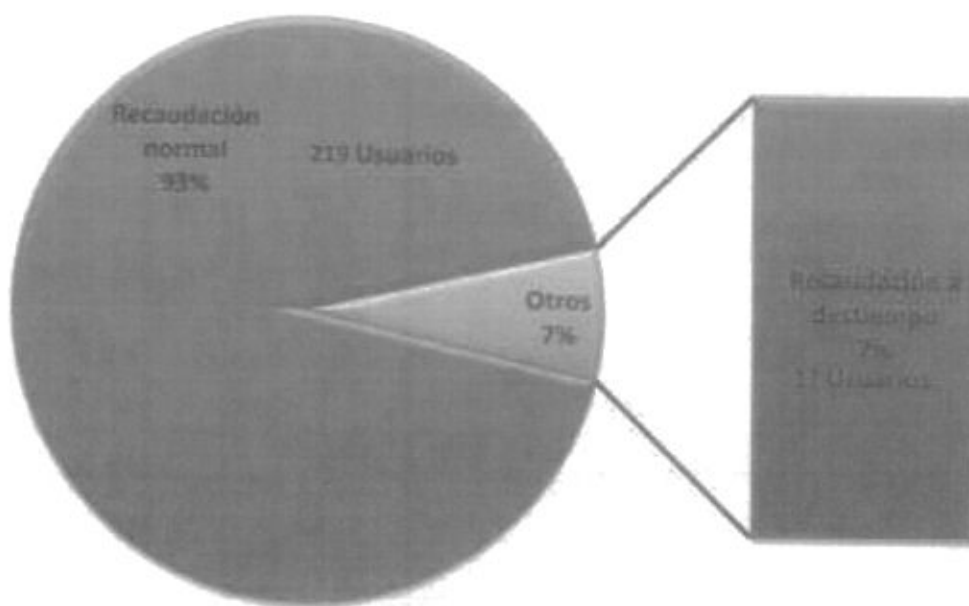
- f).- Especificar las unidades administrativas que generan la información respectiva
Dirección General.
Dirección Planeación y Control.
Dirección de Saneamiento.
- g).- Mecanismos de participación ciudadana que se hayan utilizado.
En la formulación del indicador no es aplicable un mecanismo de participación ciudadana.



Comisión
Estatad
del Agua

1.- INDICADORES DE GESTION A JUNIO DE 2015 COMISION ESTATAL DEL AGUA

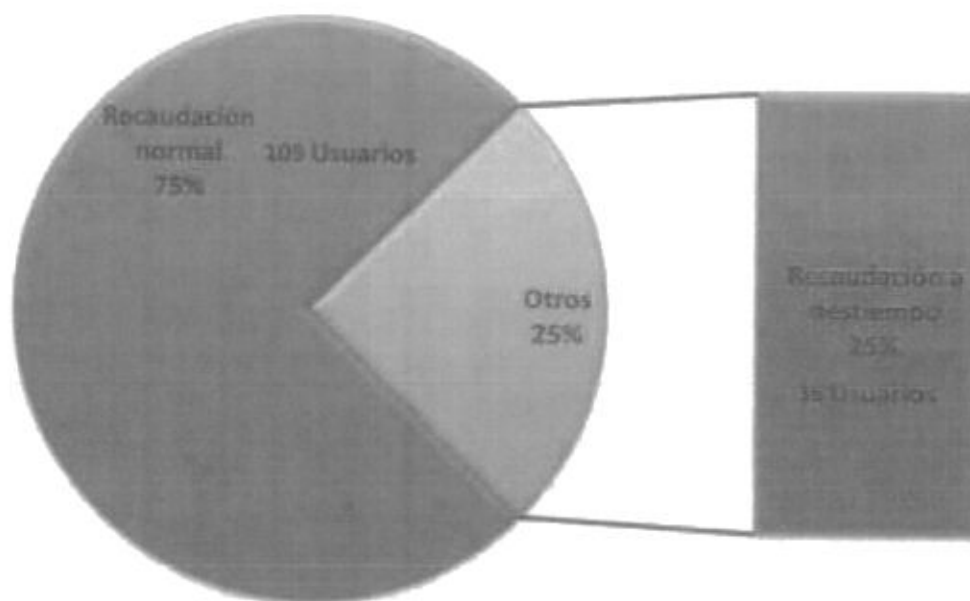
- a).- Descripción clara de cada una de las funciones legales de la entidad pública;
Ley de Aguas para el Estado de San Luis Potosí Artículo 14.- Fracción VI
Coordinar las actividades técnicas, administrativas y financieras para lograr una mayor eficiencia, eficacia y economía.
Dirección Administrativa.
Reglamento Interior.- Artículo 36.-
Fracción XIII.- Administrar y regular la infraestructura que se construya para el otorgamiento de los servicios y los recursos que se generen para su aprovechamiento;
Fracción XIV.- Percibir y administrar los ingresos por los servicios que opere directamente;
Fracción XVII.- Vigilar que se elabore y mantenga actualizado el padrón de usuarios respectivo;
- b).- Nombre de los indicadores.
Recaudación comercial Sector Industrial y Doméstico
- c).- Objetivo de cada indicador.
Mostrar el porcentaje de recaudación por concepto de la prestación del servicio del agua potable.
- d).- Frecuencia de medición del indicador.
Mensual.
- e).- Publicar los resultados obtenidos: Total de usuarios: 236
Sector Industrial: 93 %



1.- INDICADORES DE GESTION

COMISION ESTATAL DEL AGUA AL MES DE MAYO DE 2015

- e).- **Publicar los resultados obtenidos:**
Prestación del servicio del agua potable en:
Arroyos y
Noria de San José
Total de usuarios: 145
Sector Doméstico: 75%



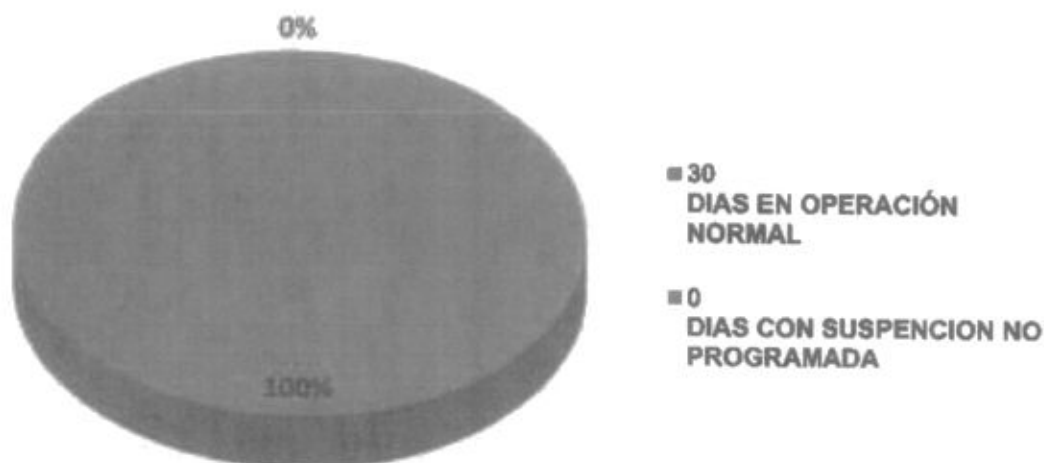
- f).- **Especificar las unidades administrativas que generan la información respectiva**
Dirección General.
Dirección Administrativa.
- g).- **Mecanismos de participación ciudadana que se hayan utilizado.**
En la formulación del indicador no es aplicable un mecanismo de participación ciudadana.

1.- INDICADORES DE GESTION A JUNIO DE 2015

COMISION ESTATAL DEL AGUA

- a).- Descripción clara de cada una de las funciones legales de la entidad pública;
Ley de Aguas para el Estado de San Luis Potosí Artículo 14.- Fracción VI.
Coordinar las actividades técnicas, administrativas y financieras para lograr una mayor eficiencia, eficacia y economía.
Dirección Administrativa.
Reglamento Interior.- Artículo 36.-
Fracción XIII.- Administrar y regular la infraestructura que se construya para el otorgamiento de los servicios y los recursos que se generen para su aprovechamiento;
- b).- Nombre de los indicadores.
Operación física de los pozos concesionados a la CEA.
- c).- Objetivo de cada indicador.
Señalar los días efectivos de la prestación del servicio público del agua potable.
- d).- Frecuencia de medición del indicador.
Mensual.
- e).- Publicar los resultados obtenidos:
Eficiencia de operación física Pozo del eje 132: 100 %

POZO 132





Comisión
Estatad
del Agua

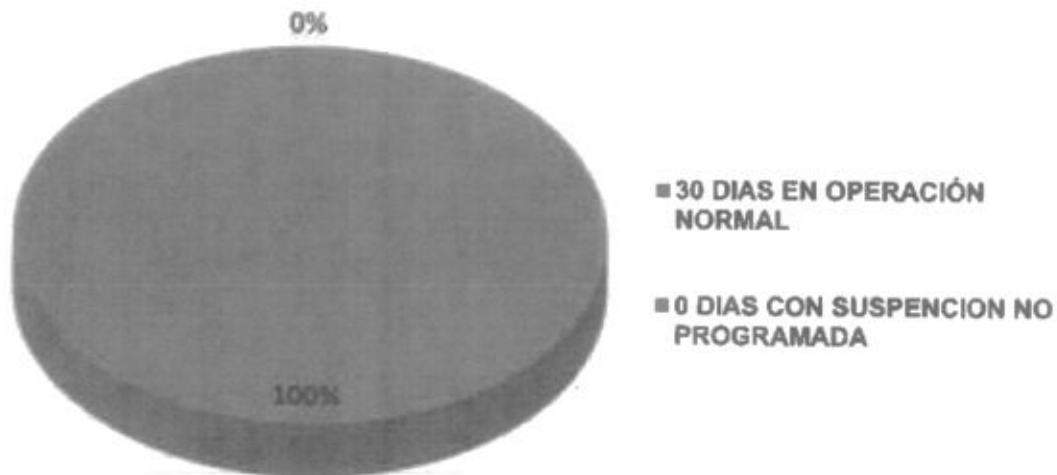
1.- INDICADORES DE GESTION A JUNIO DE 2015

COMISION ESTATAL DEL AGUA

e).- **Publicar los resultados obtenidos:**

Eficiencia de operación física Pozo del Eje 134: 100%

POZO EJE 134



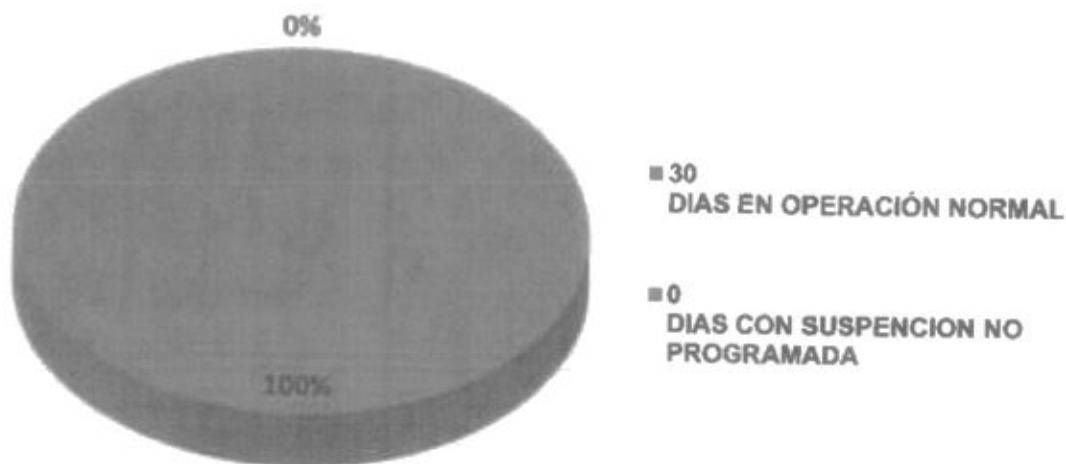


**Comisión
Estatad
del Agua**

1.- INDICADORES DE GESTION A JUNIO DE 2015 COMISION ESTATAL DEL AGUA

- e).- **Publicar los resultados obtenidos:**
Eficiencia de operación física Pozo EL CERESO: 100%

POZO EL CERESO



- f).- **Especificar las unidades administrativas que generan la información respectiva**
Dirección General.
Dirección Administrativa.
Dirección Técnica.
- g).- **Mecanismos de participación ciudadana que se hayan utilizado.**
En la formulación del indicador no es aplicable un mecanismo de participación ciudadana.

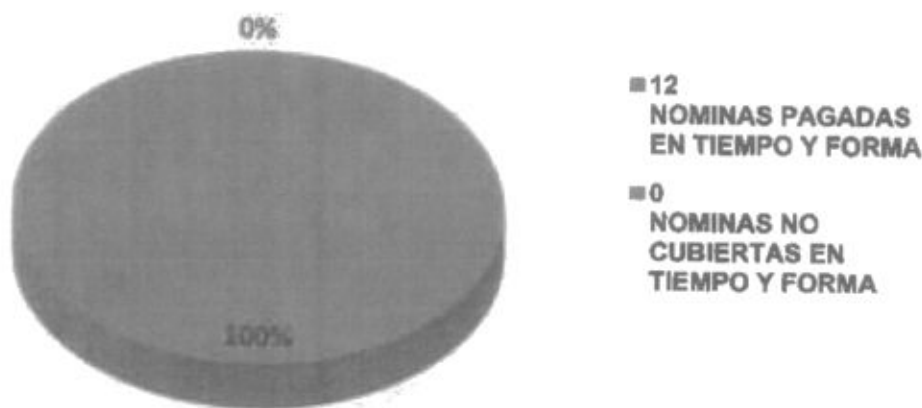


Comisión
Estatat
del Agua

1.- INDICADORES DE GESTION A JUNIO DE 2015 COMISION ESTATAL DEL AGUA

- a).- Descripción clara de cada una de las funciones legales de la entidad pública;
Ley de Aguas para el Estado de San Luis Potosí Artículo 8.- Fracción XXVII.
Promover la creación, desarrollo y autosuficiencia administrativa, técnica y financiera de los organismos operadores para la prestación de los servicios públicos.
Artículo 14.- Fracción VI.- Coordinar las actividades técnicas, administrativas y financieras de la Comisión para lograr una mayor eficiencia, eficacia y economía de la misma.
Dirección Administrativa.
Reglamento Interior.- Artículo 36.-
Fracción I.- Instrumentar las políticas y procedimientos para la administración de los recursos financieros para el buen funcionamiento de la Comisión Estatal del Agua;
- b).- Nombre del indicador.
Pago a personal de Confianza y de Honorarios.
- c).- Objetivo de cada indicador.
Señalar el pago oportuno en tiempo y forma de la nómina quincenal y otras prestaciones.
- d).- Frecuencia de medición del indicador.
Mensual.
- e).- Publicar los resultados obtenidos:

2015 PAGO A PERSONAL DE CONFIANZA Y DE HONORARIOS



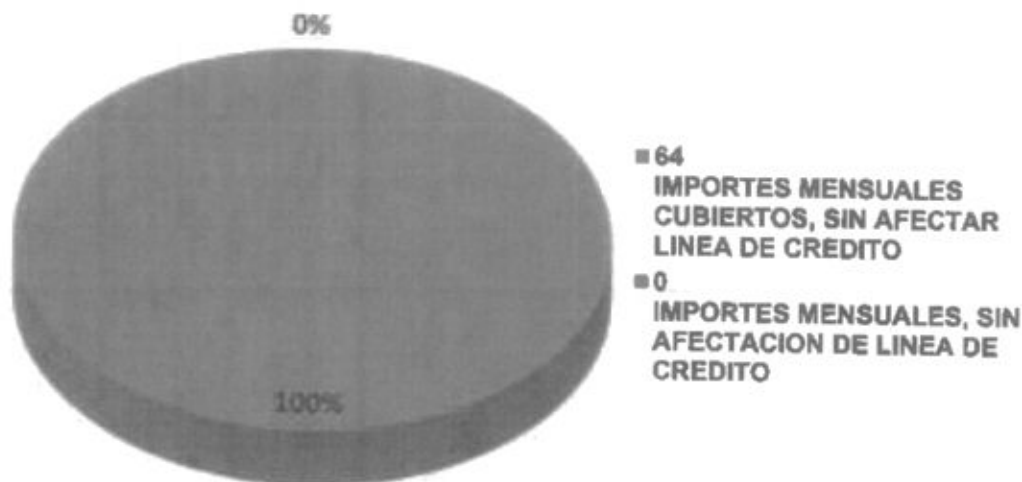
- f).- Especificar las unidades administrativas que generan la información respectiva;
Dirección General.
Dirección Administrativa.
- g).- Mecanismos de participación ciudadana que se hayan utilizado.
En la formulación del indicador no es aplicable un mecanismo de participación ciudadana.

1.- INDICADORES DE GESTION A JUNIO DE 2015

COMISION ESTATAL DEL AGUA

- a).- Descripción clara de cada una de las funciones legales de la entidad pública;
Ley de Aguas para el Estado de San Luis Potosí Artículo 14.-
Fracción VI.- Coordinar las actividades técnicas, administrativas y financieras de la Comisión para lograr una mayor eficiencia, eficacia y economía de la misma.
Fracción VIII.- Gestionar y obtener, conforme a la legislación aplicable y previa autorización de la Junta de Gobierno, el financiamiento para obras, servicios y amortización de pasivos, así como suscribir créditos o títulos de crédito, contratos u obligaciones ante instituciones públicas o privadas, incluyendo operaciones crediticias con organismos no nacionales, en términos de la Ley de Deuda Pública del Estado de San Luis Potosí.
Dirección Administrativa.
Reglamento Interior.- Artículo 36.-
Fracción I.- Instrumentar las políticas y procedimientos para la administración de los recursos financieros para el buen funcionamiento de la Comisión;
Fracción IV.- Realizar los trámites ante distintas dependencias estatales para la liberación de recursos y su aplicación a programas definidos;
- b).- Nombre del indicador.
Pago por la prestación del servicio de tratamiento de aguas residuales y riego de las áreas verdes de los Parques Tangamanga I y II
- c).- Objetivos del indicador.
1. La no activación en la Institución Bancaria, otorgante del crédito, la línea de crédito, irrevocable y contingente.
2. La no afectación de la calificación crediticia ante las autoridades y la calificadora de riesgo.
- d).- Frecuencia de medición del indicador.
Mensual.
- e).- Publicar los resultados obtenidos:

PAGO POR LA PRESTACION DEL SERVICIO DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES





Comisión
Estatad
del Agua

1.- INDICADORES DE GESTION A JUNIO DE 2015 COMISION ESTATAL DEL AGUA

- f).- Especificar las unidades administrativas que generan la información respectiva;
Dirección General.
Dirección Administrativa.
- g).- Mecanismos de participación ciudadana que se hayan utilizado.
En la formulación del indicador no es aplicable un mecanismo de participación ciudadana.



Comisión
Estatad
del Agua

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2015
CIFRAS EN MILES DE PESOS

1.- NOTAS DE DESGLOSE:

INFORMACIÓN CONTABLE

ACTIVO

NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Esta cuenta se integra de la siguiente manera:

	MENOS DE 90 DIAS
JUNIO 2015	183,634
Efectivo	20
Bancos/Tesorería	39,616
Bancos/Dependencias y Otros	38,424
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	13
Depósitos de fondo de terceros en Garantía y/o Admón.	105,561

EFECTIVO:

CAJA CHICA. Se asignaron siete fondos fijos de caja chica para pago de gastos menores en las oficinas de direcciones de área de esta Comisión Estatal del Agua, además de los de dirección administrativa y de la zona industrial.

BANCOS/ TESORERÍA:

BANCOS RECURSOS PROPIOS. En este rubro se depositan los recursos propios que este Organismo obtiene por la prestación de los servicios públicos (venta de agua en un sector de la Zona Industrial, Eje 126 al Eje 140), el ingreso por venta de agua tratada a CFE y el pago de INTERAPAS por recuperación de cobros por saneamiento, el subsidio para las plantas de tratamiento, el recurso que se ha recibido para la infraestructura de Cd. Satélite y del Proyecto El Realito, así como los ingresos que se pudieran recibir por la obtención de la devolución de saldo a favor del IVA. Dentro de este rubro se tiene registrada la cuenta para la administración del Fideicomiso para el Proyecto el Realito.

BANCOS DEPENDENCIAS Y OTROS:

Esta cuenta se integra con el recurso que se tiene disponible en Bancos para el pago de anticipos y estimaciones a contratistas de obra, cabe hacer la observación que parte del recurso aún corresponde a saldo de Programas de Ejercicios anteriores.

En este mes se recibieron 25,473 de recursos federales, 1,232 de recurso estatal Y 138 de recurso municipal para obras y adquisiciones para los Programas PROSSAPYS, APAZU, PUEBLOS INDIGENAS, PRODDER, AGUA LIMPIA, FAFEF Y FONREGION.

INVERSIONES TEMPORALES

BANCOS INVERSION MESA DINERO. Se invierte diariamente el recurso disponible de las cuentas propias. Las inversiones financieras son realizadas por el Ente en base a su disponibilidad diaria de efectivo, en valores gubernamentales en cumplimiento a los lineamientos para el manejo de Disponibilidades Financieras de las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Federal.

NOTA 2.-DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

Esta cuenta se integra de la siguiente manera:

	A 90 DIAS	A 365 DIAS	TOTAL
JUNIO 2015	60,201	177,895	238,096
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	60,201		60,201
Deudores Diversos por Cobrar a CP		10,710	10,710
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		167,185	167,185



CUENTAS POR COBRAR

Esta cuenta se integra por un sector de usuarios de la Zona Industrial y de Cd Satélite a los que este Organismo suministra el servicio público de agua. Además de los usuarios Instituto Potosino del Deporte y Gobierno del Estado (CERESO).

En este mes no se registró pasivo correspondiente a la Comisión Federal de Electricidad por concepto de venta de agua tratada. Se está en proceso de firma del nuevo convenio en el cual aplicarán nuevas tarifas.

Se hace mención que se firmó un convenio de reconocimiento de adeudo con el Organismo INTERAPAS correspondiente al periodo de Enero a Noviembre 2014 por un importe de 65,000 correspondiente a las cuotas de saneamiento. En este mes se recuperaron 8,500 de cobro por este concepto.

Este saldo también se ve incrementado por las aportaciones municipales o estatales que algunos Municipios y entidades como la Secretaría de Finanzas a la fecha no han cubierto en su totalidad.

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

Se registran los viáticos otorgados al personal de este Organismo para realizar comisiones oficiales para supervisar obras.

Cabe destacar que se realizó el registro que resulto a cargo de los empleados de ISR pagado por la Comisión Estatal del Agua y el cual se está descontando quincenalmente.

Además se les realiza un descuento por concepto de óptica el cual en cuanto nos llega le factura se paga.

Se hace mención que está pendiente la recuperación de los recursos de propios que se prestó para el pago de la T1 y T3 de Diciembre 2014, para Aguas de Reusó el Tenorio SA de CV por un monto de 6,122.

OTROS DERECHOS A RECIBIR O EQUIVALENTES

Derivado de la resolución del Décimo Tribunal Colegiado en Materia Administrativa del Primer Circuito en contra del Tribunal Federal de Justicia Fiscal y Administrativa, se registró en el mes de Noviembre de 2007 a gastos el IVA acumulado al mes de Diciembre de 2006. Durante el Juicio promovido por esta Comisión en contra de la negativa de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público a devolver el Impuesto al Valor Agregado el resultado del ejercicio 2007 y 2008 se vio afectado por la incorporación de los ajustes de auditoría por el traspaso del IVA a gastos.

Se tiene celebrado contrato de prestación de servicios con el C.P. Néstor Garza Castillo para recuperar el saldo a favor de IVA por lo ejercicios de 2006 a 2011. A la fecha se han recuperado los saldos del ejercicio 2006 y ocho meses del ejercicio 2007.

Es importante destacar que en el presente mes se obtuvo la devolución de IVA por un importe de 6,171 incluyendo actualización y recargos de los meses de Junio y Agosto de 2007.

NOTA 3.- DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

Esta cuenta se integra por lo siguiente:

Derechos a Recibir en bienes o servicios	27,794
Anticipo a Proveedores para adquisición de bienes o servicios	164
Anticipo a Contratistas por obras publicas	27,630
Otros Derechos a Recibir bienes o servicios	

En esta cuenta se registran los depósitos en garantía entregados a proveedores de servicios, tales como la Comisión Federal de Electricidad y los propietarios de los inmuebles que se ocupan para las oficinas administrativas. Asimismo se registran los anticipos entregados a los contratistas para iniciar trabajos de obra los cuales se van amortizando en el avance físico de las obras.



NOTA 4.- BIENES INMUEBLES INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCION EN PROCESO

		AMORT. ACUM
JUNIO 2015	2,761,742	1,219
Terrenos	86,235	
Edificios no Habitacionales	2,990	1,219
Infraestructura	2,363,455	
Construcción en Proceso en Bienes de Dominio Publico	242,322	
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	66,740	

TERRENOS

En esta cuenta se lleva el registro de los terrenos que adquirió esta Comisión para la Planta de Tratamiento de Aguas Residuales Tenorio-Villa de Reyes, del predio Zamora, San José del Barro, en Soledad de Graciano Sánchez, para la Planta de Tratamiento Tangamanga II Norte y otro terreno en el Ejido Arroyos de Joya de San Elías, para la descarga de agua pluvial de la Zona Industrial, así como los terrenos adquiridos para el Proyecto de El Morro, en el Ejido El Zapote; un terreno en San Nicolás de Jassos para la perforación del "Pozo 2", un Terreno en el Ejido Cerro Gordo, Municipio de Villa de Zaragoza donde será construido el "Pozo 4" para el Proyecto Ciudad Satélite.

Cabe destacar la adquisición de los terrenos en donde se construyó el sistema para la presa El Realito, de los cuales no se tiene el registro de la totalidad de los mismos, por estar en proceso de escrituración.

EDIFICIOS NO RESIDENCIALES

En esta cuenta se tiene el registro de las Oficinas que se ubican en la Delegación de Villa de Pozos, las cuales fueron donadas por la empresa Prodín, S.A. de C.V. Se está amortizando con el método lineal y se aplica una tasa del 5%.

PLANTAS DE TRATAMIENTO Y ACTUALIZACION.

En esta cuenta, en el mes de Diciembre de 2003, se registraron las Plantas de Tratamiento Tangamanga I y II Norte, los valores registrados de las Plantas son a valores históricos de mayo de 1995 por: 46,346 y de junio de 1996 por 89,001 respectivamente.

Las dos Plantas de Tratamiento se tienen concesionadas a la Empresa Proagua Potosí, S.A. de C.V. por un tiempo de 15 años según contrato firmado de fecha 02 de abril de 1996 y Primer Convenio Modificatorio del 11 de Septiembre de 1996, cuyo plazo concluyó en octubre de 2014 y en el presente mes respectivamente.

Se incorpora a partir de febrero de 2006 el registro de la Planta de Tratamiento del Proyecto Tenorio-Villa de Reyes, a valor histórico de mayo 2000 por la cantidad de 603,711.

Esta Planta se tiene concesionada a la empresa Aguas de Reuso Tenorio, S.A. de C.V. por un tiempo de 18 años, según contrato firmado con fecha 10 de Julio de 2002 y primer convenio modificatorio del 24 de marzo de 2004.

Esta cuenta refleja la actualización del valor histórico que se viene realizando de las Plantas de Tratamiento Tangamanga I por 238,938. Tangamanga II Norte por 412,656 y la Planta de Tratamiento Tenorio-Villa de Reyes por 735,839 al 31 de Diciembre de 2014, importe que quedó al reversar el importe correspondiente a los honorarios de los notarios que indica el contrato además de reclasificar los intereses a largo plazo y la actualización de la deuda de la Planta Tenorio al 31 de diciembre de 2014.

También se realizó en este mes el registro contable del acueducto El realito con un importe de 14,210. En obras en proceso se incrementó por un importe 18,466.



Comisión
Estatad
del Agua

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2015
CIFRAS EN MILES DE PESOS

CONSTRUCCION EN PROCESO

Esta cuenta refleja el monto que se tiene a la fecha de obra realizada de los programas como PROSSAPYS, APAZU, AGUA LIMPIA, FAFEF, PUEBLOS INDIGENAS, FONREGION que esta Comisión Estatal del Agua ejecuta con mezcla de recursos Federal, Estatal y Municipal.

Se tiene registrada la obra adicional de las Plantas de Tratamiento para el Proyecto de Cd. Satélite que construyó el INVIES por un monto total de 32'200 y la empresa CYD Desarrollos Urbanos por un monto total de 33,500 según convenio para construcción de Infraestructura Adicional celebrados con esta Comisión Estatal del Agua.

NOTA 5. BIENES MUEBLES

Esta cuenta se integra por lo siguiente:

		DEP. ACUM
JUNIO 2015	15,629	11,723
Mobiliario y Equipo de Administración	4,414	3,181
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	101	1
Equipo de Transporte	9,467	7,395
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,647	1,146

Este rubro presenta los bienes muebles con que cuenta la Comisión Estatal del Agua para desarrollar su trabajo, tales como mobiliario y equipo de administración, equipo de cómputo, equipo de transporte, maquinaria y otros equipos y herramientas. Estos bienes están depreciados con el método lineal, los porcentajes de depreciación son 10%, 30%, 25%, 10% respectivamente. Además se incluye el monto de las depreciaciones y/o amortizaciones por el uso de activos antes citados actualizados al 31 de diciembre de 2014.

NOTA 6. BIENES INTANGIBLES

Esta cuenta se integra por lo siguiente:

		AMORT. ACUM
JUNIO 2015	1,259	315
Software	1,179	308
Licencias	80	7

En este rubro se tienen registradas las licencias y el software, a los cuales se les aplicaron las tasas de amortización del 5% y el 10% respectivamente. Se amortizaron de forma lineal. Además se incluye el monto de las depreciaciones y/o amortizaciones por el uso de activos antes citados actualizados al 31 de diciembre de 2014.

PASIVO

NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Esta cuenta se integra por lo siguiente:

	90 DIAS	A MAS DE 365 DIAS	TOTAL
JUNIO 2015	341,337	22,042	363,379
Servicios personales por pagar a Corto Plazo	0		0
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	695		695
Contratistas por Obras Públicas p Pagar a CP		22,042	22,042
Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP	11,650		11,650
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	328,992		328,992



Comisión
Estatad
del Agua

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2015
CIFRAS EN MILES DE PESOS

En esta cuenta se hace el registro de proveedores de bienes y servicios así como el pago pendiente a contratistas. Se registra el pasivo generado con el contratista el cual se va amortizando conforme se van presentando las estimaciones de obra.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Se integra por la deuda a corto plazo del contrato de servicios de las Plantas de Tratamiento de Proagua, S.A. de C.V., el cual se ve incrementado en este mes por los pasivos correspondientes al mes de Noviembre y Diciembre 2014. Además de Enero y Febrero, Marzo, Abril y Mayo de 2015. También lo integra el contrato de servicios que se tiene con Aguas de Reuso del Tenorio, S.A. de C.V. Por lo que comprende los meses de Abril y Mayo 2015. Dentro de este rubro también se contempla al Gobierno del Estado de SLP, a través de la Secretaría de Finanzas por la cantidad de 20,000, monto que se asignó para pagar estudios, proyectos y compra de terrenos para el "Proyecto El Realito", además de 5,000, para realizar obras y acciones del Proyecto el Morro, por los cuales a la fecha se adeuda un total de 25'000.

Es necesario mencionar que se realizó el pasivo por el mes de Mayo por concepto de amortización del crédito por la construcción del Acueducto el Realito por un monto de 16,483.

Se reconoce el pasivo por cuotas de seguro social de los empleados por el mes de Junio 2015. También se registra en esta cuenta la retención del Impuesto Sobre Productos del Trabajo que este Organismo retiene a su personal de confianza, así como las retenciones del 10% del Impuesto Sobre la Renta de los honorarios y arrendamientos pagados además del seguro de gastos médicos retenidos.

NOTA 8. PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO

En esta cuenta se tiene registrado pagos en exceso de usuarios de la Zona Industrial y Cd Satélite.

JUNIO 2015	89
PAILERIA Y ACABADOS INDUSTRIAL	2
NO IDENTIFICADOS	71
SCANIA COMERCIAL SA DE CV	4
GENERAL FASTENERS DE MEXICO SR L CV	1
CD SATELITE	10
TRANSPORTES SANTA ROSA	1

NOTA 9. FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMON A CORTO PLAZO.

Esta cuenta se integra por lo siguiente:

JUNIO 2015	293,352
Fondos en Administración a Corto Plazo	264,038
Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Admón. a CP	29,314

En esta cuenta se registran los ingresos Federales, Estatales y Municipales que este Organismo recibe para la ejecución de las obras programadas para el Ejercicio 2015.

Se tienen recursos pendientes por aplicar en virtud de que existe obra terminada o con un avance físico considerable pero que aún no se han finiquitado de ejercicios anteriores. Esta nota tiene relación con la nota 4 y la 7.

5



NOTA 10.- OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO

JUNIO 2015

149

Otros Pasivos Circulantes

149

En esta cuenta se registran los ingresos por rendimientos generados en la cuenta donde se administran los ingresos Federales que este Organismo recibe para la ejecución de las obras.

NOTA 11. CONTRATISTAS POR PAGAR EN BIENES PROPIOS A LARGO PLAZO

JUNIO 2015

763,533

Otros Pasivos Diferidos a LP

763,533

En esta cuenta se plasma el registro ajuste del pasivo a Corto Plazo para el ejercicio de 2015 por lo que estos importes se van amortizando en la parte del capital, mes con mes al efectuar el pago, y otra parte se aplica al gasto por lo que corresponde a operación y mantenimiento de las Plantas Tratadoras. Así mismo se tiene pasivo de la deuda a corto plazo de 135,377 por el ejercicio 2015 quedando un monto a Largo Plazo de la Planta de Tratamiento del Proyecto Tenorio Villa de Reyes por 763,533.

De acuerdo a la última reforma publicada en el Periódico Oficial del Estado el 27 de Diciembre de 2008 correspondiente a la Ley de Deuda Pública del Estado de San Luis Potosí, los pasivos a largo plazo contraídos por este Organismo con las empresas Proagua del Potosí, S.A. de C.V. y ARTE, S.A. de C.V., no constituirán deuda pública de Gobierno del Estado según lo estipulado por la fracción III del Artículo 6 de la mencionada Ley. Esta nota tiene relación con la nota 4.

NOTA 12.- ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

Muestra las variaciones en los rubros de patrimonio contribuido y revela de manera general los movimientos del periodo.

JUNIO 2015

PATRIMONIO GENERADO

68,208

Se tiene registrados los movimientos que representa el importe de los bienes y derechos que son propiedad del Gobierno Estatal. El Superávit por donación y la reevaluación del predio Zamora en San José del Barro de Soledad de Graciano Sánchez, S.L.P., para la Planta de Tratamiento Tangamanga II Norte. La amortización del adeudo por las Plantas de Tratamiento Tangamanga que se tiene con la empresa PROAGUA la cual concluyó el periodo de contratación en el mes de Octubre de 2014; así como con la Empresa Aguas de Reuso del Tenorio, por la Planta de Tratamiento Tenorio-Villa de Reyes por lo que en este tenor se reconoció el apoyo FINFRA por la cantidad de 226,313 aplicadas a este proyecto. También se reconocen los Terrenos para el Proyecto de "El Morro", en el Ejido el Zapote. Así como el registro de las Oficinas de Villa de Pozos, las cuales fueron donadas por la Empresa Prodin, S.A. de C.V. También se registran las adquisiciones de terrenos para la construcción del vaso y zona de protección para la presa "El Realito", los Terrenos para la construcción de pozos de Cd. Satélite y así mismo se incorporan las Plantas de Tratamiento construidas por el Instituto de la Vivienda y la empresa CYD Desarrollos Urbanos, S.A. de C.V. según convenio de infraestructura adicional celebrado con esta Comisión Estatal del Agua para el Proyecto de Cd. Satélite.

AHORRO/DESAHORRO DE LA GESTION

Es la variación positiva de las disponibilidades de este Organismo, que resulta después de considerar el endeudamiento neto, que para este periodo resulta ser por la cantidad de 196,100 y al 30 de Junio 2015 el saldo acumulado de resultado de ejercicios anteriores asciende a -127,892.



Comisión Estatat del Agua

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2015 CIFRAS EN MILES DE PESOS

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

Debido a la incorporación de los ajustes propuestos por el Despacho de Auditoría Externa en el ejercicio se reclasificaron a Patrimonio pagos de Proagua del Potosí, S.A. de C.V. registrados en resultados por los ejercicios de 1999 a 2003. El remanente del Ejercicio 2008, se vio afectado derivado de los convenios celebrados con Innova Dintel, SA de CV, e Instituto de la Vivienda del Estado por concepto de las cuotas y tarifas de conexión a las redes de agua potable, alcantarillado y servicio de saneamiento para el proyecto Ciudad Satélite. El resultado de esta cuenta se vio afectado en el mes de enero derivado del reintegro del recurso federal del Programa de Cultura del Agua toda vez que fue registrado en el rubro de convenios para realizar acciones con recurso federal para este programa durante el ejercicio 2013. En el mes de Diciembre 2014 se vio afectado el resultado de los ejercicios 2006 al 2014, toda vez que se reversaron los movimientos registrados en activo fijo y patrimonio. Así mismo se ve afectado por el ajuste de los intereses a largo plazo de la Planta de Tratamiento de ARTE.

ESTADO DE ACTIVIDADES

Este estado financiero muestra las operaciones de ingresos y gastos de este periodo. Los ingresos están clasificados de acuerdo con los criterios del clasificador por rubro de ingresos armonizado, el objeto del gasto con un clasificador por objeto del gasto armonizado y el resultado final muestra el ahorro o desahorro del periodo.

Es necesario hacer hincapié que los ingresos reportados es el estado Financiero de Actividades son los ingresos devengados acumulados al periodo actual.

NOTA 13.- INGRESOS DE LA GESTIÓN

JUNIO 2015

Derechos uso, goce, aprovechamiento o explotación de bien de dominio público	69,701
Derechos por prestación de servicios	23,252
Accesorios	23,315
Ingresos Venta de Bienes y Servicios	23,018
	116

En esta cuenta se registran los Ingresos por venta de agua a un sector de la zona industrial, la facturación de suministro de agua tratada a la Comisión Federal de Electricidad, el subsidio recibido del Gobierno del Estado. Los ingresos percibidos se aplican para el pago de la amortización, mantenimiento y operación de las Plantas de tratamiento, una parte del ingreso que deriva de la venta de agua a un sector de la zona industrial de esta ciudad se utiliza para el pago de gasto corriente de esta Comisión Estatal del Agua.

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

JUNIO 2015

Convenios	252,981
	7,033
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	245,948

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

JUNIO 2015

Rendimientos	443
	443

En este rubro se registran los rendimientos generados por la inversión de recursos propios en mesa de dinero.

NOTA 14.-GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

El gasto de funcionamiento incurrido durante este mes se desglosa en los siguientes capítulos:

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	125,396
Servicios Personales	15 215
Materiales y Suministros	816
Servicios Generales	109,365
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otros	120
Participaciones y aportaciones	1,509

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Este estado financiero muestra el origen y aplicación de los recursos de acuerdo a la operación, financiamiento e inversión que se realizó en el periodo.

NOTA 15.-EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL 30 DE JUNIO 2015

Efectivo en Bancos-Tesorería	39,616
Efectivo en Bancos-Dependencias	38,424
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	13
Fondos con afectación específica	0
Depósitos de Fondos de terceros y otros	105,561
Fondo fijo	20
Total de Efectivo y Equivalentes	183,634

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO AL 30 DE JUNIO DE 2015

Ahorro/desahorro antes de rubros Extraordinarios	196,100
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	534,705
Depreciación	-12,942
Amortización	-315
Incrementos en las provisiones	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta en equipo	262,411
Incremento en cuentas por cobrar	285,551
Partidas extraordinarias	0



JUNIO 2015

También se realizó en este mes el registro contable del acueducto El realito con un importe de 14,210. En obras en proceso se incrementó por un importe 18,466.

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 16. ANTECEDENTES

Este Organismo se crea mediante decreto No. 539 publicado en el Periódico Oficial del Estado de San Luis Potosí de fecha 25 de Enero de 1996, dentro de la Ley de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Estado de San Luis Potosí, como un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado, bajo la denominación de "Comisión Estatal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento", con personalidad jurídica y patrimonio propio, con domicilio en la Capital del Estado. Posteriormente la denominación de este Organismo fue modificada a "Comisión Estatal del Agua" con el Decreto No. 257, publicado en el Periódico Oficial del Estado de San Luis Potosí de fecha 29 de Diciembre de 2001 y modificado mediante Decreto 476 publicado en el Periódico Oficial del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí de fecha 12 de enero de 2006.

En el Título II, Capítulo III de la Ley de Aguas para el Estado le atribuye a la Comisión Estatal del Agua como objetivos primordiales fijar las políticas, estrategias, programas y normas que conlleven al óptimo aprovechamiento del agua en el Estado. El Artículo 8º de la Ley en comento señala las siguientes atribuciones: coordinar el sistema de agua potable, drenaje, alcantarillado, tratamiento y disposición de aguas residuales, participar en la planeación y presupuestación del sector hidráulico estatal, así como establecer con las autoridades Federales y Municipales, a efecto de participar en la planeación, programación, diseño, construcción, control y evaluación de obras hidráulicas, en apego a la Ley de Planeación del Estado y Municipios de San Luis Potosí.

Según el artículo 9º de la Ley de Aguas para el Estado, establece que la Administración de este Organismo deberá estar compuesta por:

- I. Junta de Gobierno
- II. Un Director General
- III. El personal Técnico y Administrativo que requiera para su funcionamiento

Las normas y disposiciones en materia contable-presupuestaria emitidas por el Gobierno Federal, tienen como finalidad asegurar el buen uso y manejo de los recursos públicos, por lo que el objetivo fundamental de la información financiera elaborada por la Entidad, no sólo se concreta a la utilidad para la toma de decisiones, sino que debe responder en primera instancia a la rendición de cuentas y a la fiscalización a que se encuentra sujeto por mandato constitucional.

Cabe señalar que estas cifras podrían variar de una manera no significativa debido a la migración de información del sistema CONPAQ al sistema de OPERGOB.

Las bases que se aplicaron para la preparación de los estados financieros son las siguientes:

Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos
Ley Orgánica de la Administración Pública Federal
Ley General de Contabilidad Gubernamental

El marco normativo elaborado y emitido por el Consejo de Armonización Contable y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, establecen como marco de referencia:

- a) Marco Conceptual de Contabilidad
- b) Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental;
- c) Sistema de Contabilidad Gubernamental;



De manera supletoria se podrá hacer referencia a:

d) Postulados Básicos emitidos por Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera (CINIF)

e) Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público

- a. Las disposiciones vigentes de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).
- b. Las Normas de Información Financiera emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A. C. que son aplicadas de manera supletoria y que han sido autorizadas por la UCG de la SHCP.
- c. Normas internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP).

El 31 de diciembre de 2008 se publicó en el Diario Oficial de la Federación la LGCG, que entró en vigor el 1 de enero de 2009, y es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los Estados y el Distrito Federal; los Ayuntamientos de los Municipios; los Órganos Político-Administrativos de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal; las Entidades de la Administración Pública Paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los Órganos Autónomos Federales y Estatales.

La Ley tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos, con la finalidad de lograr la armonización contable a nivel nacional, para lo cual fue creado el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) como órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental, el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y las disposiciones presupuestales que se aplicarán para la generación de información financiera y presupuestal que emitirán los entes públicos.

Como parte de las características de la contabilidad gubernamental, se encuentra su vinculación con el control presupuestario; los Estados Financieros contienen los aspectos financieros y patrimoniales lo que permite evaluar a la Entidad conforme a las normas y requerimientos de los órganos fiscalizadores.

Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG)

a) Bases de registro de preparación de los estados financieros

Los estados financieros adjuntos han sido preparados con base en los postulados básicos de la Contabilidad Gubernamental y las normas generales y específicas de información financiera gubernamentales para el sector paraestatal, utilizando en forma supletoria las NIF'S aplicables al el registro de sus operaciones.

Principales políticas contables seguidas por este Organismo

a) Políticas de registro de las operaciones

El registro contable de las operaciones, se realiza simultáneamente con base en su ejercicio presupuestal. Durante el transcurso del año la afectación del presupuesto se efectúa una vez que se han pagado los bienes y servicios adquiridos; al finalizar el ejercicio y con el propósito de reconocer en el presupuesto todas las obligaciones correspondientes al período, se registran las operaciones devengadas pendientes de pago y se mantienen los fondos necesarios para cubrirlas.

El resultado de sus operaciones se determina tomando como base el presupuesto modificado anual autorizado (subsidios y transferencias del Gobierno Federal), los recursos generados por el CEA y en su caso, por el Gobierno del Estado, más los ingresos autogenerados, los cuales se disminuyen por el costo de operación de programas representado por el presupuesto ejercido, más las depreciaciones, obteniéndose el resultado del ejercicio.



b) Efectivo y equivalentes

Las inversiones de realización inmediata se valúan a su costo de adquisición más los rendimientos devengados. Su importe es similar a su valor de realización. Los rendimientos en estas inversiones temporales (Recursos Propios) se reconocen en los resultados conforme se devengan.

c) Derechos a recibir efectivo y equivalentes

Los saldos de esta cuenta corresponden, básicamente, al importe de recursos pendientes de recibir por parte de otras instituciones e entidades por cuotas de agua, así como por el subsidio que otorga el Gobierno del Estado para las Plantas de Tratamiento Tangamanga I y II y Planta Tenorio así como sus respectivas amortizaciones, también incluye importes por concepto IVA pendiente de recuperar.

d) Bienes muebles e inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso

Estas inversiones se registran a su costo de adquisición.

La depreciación se calcula por el método de línea recta a partir del ejercicio de adquisición, aplicando las siguientes tasas anuales:

Edificio	5%
Equipo de transporte	25%
Mobiliario y equipo de oficina	10%
Bienes informáticos	30%

e) Aportaciones del Gobierno Federal

Los subsidios y transferencias recibidas del Gobierno Federal para apoyar las inversiones nuevas y la operación de CEA se registran atendiendo a su destino final. Se registran como incremento al patrimonio los destinados a la inversión y se acreditan a los resultados del ejercicio los que se reciben para apoyar la operación de la entidad.

f) Impuesto Sobre la Renta e Impuesto Empresarial a Tasa Única

Esta Comisión Estatal del Agua no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta por ser un Organismo descentralizado sin fines de lucro dedicada a otorgar servicios estatales y

municipales de agua potable, saneamiento, alcantarillado, de acuerdo al artículo 95 y en alcance al Artículo 102 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta además no es contribuyente del Impuesto Empresarial a Tasa Única según lo establece el artículo 4 fracción I de la propia Ley.

g) Participación de los Trabajadores en las Utilidades

La Comisión Estatal del Agua no tiene obligación del pago de la Participación de los Trabajadores en las Utilidades, por ser una Institución Pública Descentralizada.

El patrimonio de la Comisión lo incrementan los resultados del ejercicio.

Estamos en un proceso de implantación, teniendo como base los procesos de armonización contable gubernamental.

El sistema permitirá la generación de información contable- presupuestaria a distintos niveles de desagregación así como facilitará la interpretación de los indicadores cualitativos y su vinculación y metas institucionales considerando para ello los programas y el presupuesto autorizado.

En cuanto al alcance de la información financiera de la Entidad, presenta lo siguiente:

- a) La información financiera de la Entidad se refiere a información contable, presupuestaria y patrimonial, está dirigida principalmente a los usuarios facultados para su revisión; por lo que se requiere de un juicio profesional experimentado en la materia, para su análisis.



Comisión
Estatad
del Agua

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2015
CIFRAS EN MILES DE PESOS

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

Estas notas son parte integrante de los Estados Financieros


C.P. TONATIUH FLORES IBARRA
AUTORIZO


C.P. MARICELA COMPEÁN ROMERO
ELABORÓ


C.P. MAGDALENA ROQUE MARTINEZ
JEFA DE CONTABILIDAD


C.P. JOSE MARTIN REYES IBARRA
JEFE DE CONTROL PRESUPUESTAL



Comisión
Estatat
del Agua

ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2015
CIFRAS EN MILES DE PESOS

COMISION ESTATAL DEL AGUA

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

[illegible]

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR CAPITULO DEL GASTO

EJERCICIO DEL PRESUPUESTO	CAPITULO DEL GASTO						EGRESOS EJERCIDO	EGRESOS PAGADO	SUB EJERCICIO
	1	2	3	4	5	6			
	EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	EGRESOS MODIFICADO	EGRESOS COMPROMETIDO	EGRESOS DEVENGADO	(30/12/13)			
1000	SERVICIOS PERSONALES	65,785	26,479	39,306	15,216	15,216	15,168	15,168	24,137
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	3,741	375	3,366	616	416	749	749	2,617
3000	SERVICIOS GENERALES	140,107	73,606	213,813	109,901	90,364	57,182	57,182	156,331
4000	TRAMITACIONES, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTROS AYUDAS		210	275	120	120	120	120	
5000	BIENES MUEBLES, MAQUINARIAS E INSTALACIONES	490	180	670	201	201	200	200	451
6000	MAQUINARIA PUBLICA	272,269	248,541	520,811	174,736	174,736	170,515	170,515	600,798
7000	MAQUINARIAS FINANCIERAS Y OTROS PROVISIONES		0		0	0	0	0	
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	768	9,087	9,855	8,009	8,009	8,009	8,009	1,785
9000	DEUDA PUBLICA		135,978	135,978	115,961	115,961	115,961	115,961	20,017
TOTAL									
	483,150	440,517	923,667	424,811	424,811	424,811	267,455	267,455	856,143

C.P. TONATIUH ALDRES IBARRA
AUTORIZADO

C.P. JOSE MARTIN REYES IBARRA
ELABORADO

ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO POR CAPITULO DEL GASTO

EJERCICIO DEL PRESUPUESTO	PRESUPUESTO AUTORIZADO				PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO 3M DEVENGADO	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)	
	PRESUPUESTO O DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES (REDUCCIONES)	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO								
1	2	3	4	5-(2-4)	6	7-(4-6)	8-(3-8)	9	10	11-(9-10)		
CAPITULO DEL GASTO												
1000 SERVICIOS PERSONALES	65 795	26 479	39 306	15 216	24 090	15 216	15 216	0	24 090	15 168	15 168	48
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	3 741	375	3 366	816	2 550	816	816	0	2 550	749	749	66
3000 SERVICIOS GENERALES	140 197	73 406	213 513	109 501	104 012	109 364	109 364	137	104 149	57 182	57 182	52 183
4000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTROS AUXILIOS		210	210	120	90	120	120	0	90	120	120	0
5000 REVENIR MANTEN. MOBILIARIOS E INMUEBLES	480	160	650	201	449	201	201	0	449	200	200	1
6000 INVERSION PUBLICA	272 260	248 541	520 811	174 736	346 075	174 736	174 736	0	346 075	70 015	70 015	104 721
7000 INVERSIONES FINANCIERAS Y OTROS PRESTAMOS		0	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8000 PARTICIPACIONES Y ASOCIACIONES	758	9 097	9 864	8 059	1 795	8 059	8 059	0	1 795	8 059	8 059	0
9000 DEUDA PUBLICA		135 976	135 978	115 981	20 017	115 981	115 981	0	20 017	115 981	115 981	0
TOTAL	483,150	446,837	923,897	424,811	499,077	424,811	424,811	137	499,077	287,455	287,455	157,019


C.P. TOMAS FLORES BARRERA
AUTORIZADO


C.P. JOSE MARTIN REYES ILLESCA
ELABORADO

ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO POR CONCEPTO DEL GASTO

DEPENDENCIAS	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ REDUCCIONES	MODIFICADO	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE	DEVENGADO	EJERCIDO	PAGADO	CREDITO DISPONIBLE PARA COMPROMETER (Modificado)	CREDITO DISPONIBLE (Modificado)
SERVICIO PERSONAL	49,795	38,473	38,498	15,218	24,860	18,218	16,108	15,108	24,860	24,860
PERSONAL DE SERVICIO	46,877	28,453	19,810	8,240	10,724	8,945	8,305	8,105	10,724	10,724
PERSONAL DE SERVICIO DE SERVICIO	4,710	483	3,224	214	2,910	2,714	2,714	2,714	2,910	2,910
PERSONAL DE SERVICIO DE SERVICIO	9,771	204	8,566	1,124	4,814	1,724	1,724	1,724	4,814	4,814
PERSONAL DE SERVICIO DE SERVICIO	557	5	563	264	216	216	236	236	279	278
PERSONAL DE SERVICIO DE SERVICIO	8,405	348	8,116	869	5,077	659	669	669	5,501	5,501
PERSONAL DE SERVICIO DE SERVICIO	1,108	37	1,108	460	678	460	460	460	678	678
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,761	375	3,506	815	3,860	815	748	748	3,860	3,860
MATERIALES DE SERVICIO	547	48	458	139	321	129	106	106	321	321
MATERIALES DE SERVICIO	49	22	71	37	24	37	36	36	44	44
MATERIALES DE SERVICIO	424	-116	508	36	387	38	31	31	287	287
MATERIALES DE SERVICIO	323	294	618	305	314	305	282	282	314	314
MATERIALES DE SERVICIO	1,028	285	1,313	54	54	54	54	54	714	714
MATERIALES DE SERVICIO	854	427	1,281	893	433	193	193	193	423	423
MATERIALES DE SERVICIO	29	48	124	21	114	21	21	21	114	114
MATERIALES DE SERVICIO	478	27	505	34	384	24	13	13	364	364
MATERIALES DE SERVICIO	14,187	17,405	23,892	108,501	164,092	108,501	87,182	87,182	164,092	164,092
MATERIALES DE SERVICIO	7,220	347	6,873	2,557	4,317	2,557	2,524	2,524	4,317	4,317
MATERIALES DE SERVICIO	670	41	711	278	433	278	278	278	433	433
MATERIALES DE SERVICIO	3,443	294	3,737	948	2,789	812	812	812	2,789	2,789
MATERIALES DE SERVICIO	790	42,171	42,451	-2,142	266	62,142	26,698	26,698	266	266
MATERIALES DE SERVICIO	1,630	259	1,882	673	1,210	673	500	500	1,210	1,210
MATERIALES DE SERVICIO	2,871	3	2,874	2	112	2	2	2	112	112
MATERIALES DE SERVICIO	143	287	2,025	1,141	1,788	1,004	1,004	1,004	1,788	1,788
MATERIALES DE SERVICIO	122,836	38,810	154,546	81,545	62,861	119	119	119	141	141
MATERIALES DE SERVICIO	0	219	219	139	80	139	139	139	80	80
MATERIALES DE SERVICIO	460	148	608	291	448	291	200	200	448	448
MATERIALES DE SERVICIO	164	24	184	18	138	18	18	18	138	138
MATERIALES DE SERVICIO	207	41	248	20	207	0	0	0	207	207
MATERIALES DE SERVICIO	15	11	26	1	25	1	0	0	25	25
MATERIALES DE SERVICIO	43	19	82	27	36	27	157	157	27	27
MATERIALES DE SERVICIO	372,368	348,841	829,811	174,738	348,841	174,738	159,815	159,815	348,841	348,841
MATERIALES DE SERVICIO	150,762	48,998	239,762	70,831	160,156	70,831	57,806	57,806	160,156	160,156
MATERIALES DE SERVICIO	81,478	-29,343	42,775	136	82,119	118	118	118	82,119	82,119
MATERIALES DE SERVICIO	758	9,087	9,845	8,058	1,785	8,058	8,058	8,058	1,785	1,785
MATERIALES DE SERVICIO	0	6,550	6,550	6,550	0	6,550	6,550	6,550	0	0
MATERIALES DE SERVICIO	758	2,547	3,304	1,029	1,785	1,509	1,509	1,509	1,785	1,785
MATERIALES DE SERVICIO	0	158,878	158,878	118,841	20,017	118,841	118,841	118,841	20,017	20,017
MATERIALES DE SERVICIO	483,140	448,837	933,977	494,811	448,837	494,811	287,485	287,485	448,837	448,837

C. P. JOSE MARTIN REYES
ELABORO

C. P. TONY ALONSO BARRA
AUTORIZO

Comisión
Estatal
del Agua



ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2015
CIFRAS EN MILES DE PESOS

ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO POR UNIDAD RESPONSABLE, DISTRIBUCION GEOGRAFICA, PROGRAMA, CLASIFICACION ECONOMICA POR CONCEPTO POR CAPITULO

[illegible]

ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2015
CIFRAS EN MILES DE PESOS

ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR UNIDAD RESPONSABLE, DISTRIBUCION GEOGRAFICA, PROGRAMAS, CLASIFICACION ECONOMICA POR CONCEPTO POR CAPITULO

[illegible]

VARIACION PRESUPUESTAL DE EGRESOS
POR CONCEPTO POR CAPITULO

CONCEPTO / TITULO	PRESUPUESTO / EN MILES DE PESOS		VARIACION PORCENTUAL		ESTRUCTURA PORCENTUAL		
	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	PAG/PROB	PAG/MOD	PAG/DEVEG
DIRECCION GENERAL	27,104	758	354	353	1.30%	46.50%	99.82%
Capitulo 1000 Servicios Personales	26,280	104	134	134	0.50%	44.07%	100.00%
Capitulo 2000 Materiales y Suministros	51	67	33	32	62.52%	51.95%	97.86%
Capitulo 3000 Servicios Generales	378	393	188	187	68.41%	47.64%	99.83%
Capitulo 4000 Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
Capitulo 5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
Capitulo 6000 Inversión Pública	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
Capitulo 8000 Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
Capitulo 9000 Deuda Pública	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
DIRECCION ADMINISTRATIVA	13,820	33,259	4,832	4,725	34.15%	24.21%	97.79%
Capitulo 1000 Servicios Personales	2,382	2,974	3,547	3,500	47.41%	43.89%	93.65%
Capitulo 2000 Materiales y Suministros	1,234	835	179	162	13.16%	15.91%	93.87%
Capitulo 3000 Servicios Generales	4,356	23,096	1,009	961	22.96%	4.18%	55.18%
Capitulo 4000 Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
Capitulo 5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	490	459	33	35	7.07%	7.20%	100.00%
Capitulo 6000 Inversión Pública	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
Capitulo 8000 Participaciones y Aportaciones	356	356	9	9	2.61%	2.61%	100.00%
Capitulo 9000 Deuda Pública	0	567	58	58	0.00%	10.21%	100.00%
DIRECCION JURIDICA Y GESTION SOCIAL	3,878	4,051	1,610	1,585	41.12%	39.36%	99.02%
Capitulo 1000 Servicios Personales	2,354	8,531	1,428	1,428	42.51%	40.68%	100.00%
Capitulo 2000 Materiales y Suministros	38	34	8	6	14.87%	16.21%	68.47%
Capitulo 3000 Servicios Generales	482	436	174	161	33.99%	38.14%	92.42%
Capitulo 4000 Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
Capitulo 5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
Capitulo 6000 Inversión Pública	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
Capitulo 8000 Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
Capitulo 9000 Deuda Pública	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%
DIRECCION DE PLANEACION Y CONTROL	7,376	7,839	2,909	2,880	39.04%	36.73%	98.97%
Capitulo 1000 Servicios Personales	6,214	6,669	2,641	2,641	42.49%	39.59%	100.00%
Capitulo 2000 Materiales y Suministros	101	101	21	19	8.59%	8.59%	41.15%
Capitulo 3000 Servicios Generales	1,060	1,069	248	230	21.71%	21.54%	92.95%

**VARIACION PRESUPUESTAL DE EGRESOS
POR CONCEPTO POR CAPITULO**

CONCEPTO / TITULO	PRESUPUESTO (EN MILES DE PESOS)			VARIACION PORCENTUAL			ESTRUCTURA PORCENTUAL		
	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	PAG/APROB	PAG/MOD	PAG/DEVEG	MODIFICADO	DEVENGADO
Capítulo 6000 Inversión Pública	0	842	231	0	0.00%	27.48%	100.00%	38.17%	80.01%
Capítulo 8000 Participaciones y Aportaciones	400	400	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	18.12%	0.00%
Capítulo 9000 Deuda Pública	0	875	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	16.99%	0.00%
PLANTAS DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES	200,851	303,247	179,178	137,602	61.10%	42.06%	71.22%	100.00%	100.00%
Capítulo 3000 Servicios Generales	121,808	263,990	101,523	50,947	41.83%	31.07%	40.89%	54.03%	39.93%
Capítulo 6000 Inversión Pública	87,043	53,032	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	17.49%	0.00%
Capítulo 8000 Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Capítulo 9000 Deuda Pública	0	86,226	76,654	76,654	0.00%	88.90%	100.00%	28.41%	60.07%
PRODUCER	564	16,314	1,539	1,539	272.71%	9.43%	100.00%	100.00%	100.00%
Capítulo 8000 Inversión Pública	564	16,314	1,539	1,539	272.71%	9.43%	100.00%	100.00%	100.00%
Capítulo 9000 Deuda Pública	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
AGUA LIMPIA	0	8,363	80	52	0.00%	1.18%	64.27%	100.00%	100.00%
Capítulo 3000 Servicios Generales	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Capítulo 6000 Inversión Pública	0	3,977	29	0	0.00%	0.00%	0.00%	91.17%	0.00%
Capítulo 8000 Participaciones y Aportaciones	0	385	52	52	0.00%	13.40%	100.00%	8.81%	64.27%
Capítulo 9000 Deuda Pública	0	809	537	537	0.00%	61.81%	100.00%	100.00%	100.00%
CULTURA DEL AGUA	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Capítulo 3000 Servicios Generales	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Capítulo 6000 Inversión Pública	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Capítulo 8000 Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Capítulo 9000 Deuda Pública	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
CONTRALORIA	2,119	2,141	629	629	29.67%	29.37%	100.00%	100.00%	100.00%
Capítulo 3000 Servicios Generales	1,982	1,954	629	629	31.55%	32.17%	100.00%	91.28%	100.00%
Capítulo 6000 Inversión Pública	27	23	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	1.00%	0.00%
Capítulo 8000 Participaciones y Aportaciones	366	154	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	7.66%	0.00%
GESTION SOCIAL	2,670	2,687	1,008	1,008	37.60%	38.00%	97.86%	100.00%	100.00%
Capítulo 3000 Servicios Generales	1,318	2,283	861	861	37.16%	37.16%	100.00%	86.26%	85.61%
Capítulo 6000 Inversión Pública	36	36	14	13	31.90%	35.56%	94.59%	3.37%	1.34%
Capítulo 8000 Participaciones y Aportaciones	314	328	153	132	41.99%	40.26%	86.29%	12.37%	14.85%

VARIACION PRESUPUESTAL DE EGRESOS
POR CONCEPTO POR CAPITULO

CONCEPTO / TITULO	PRESUPUESTO (EN MILES DE PESOS)			VARIACION PORCENTUAL			ESTRUCTURA PORCENTUAL		
	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	PAG/APROPR	PAG/DEVEG	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO
CIUDAD SAN LUIS	12,807	28,800	3,251	3,654	23.85%	93.95%	100.00%	100.00%	100.00%
Capítulo 1000 Servicios Personales	2,902	2,883	1,181	1,181	40.70%	40.97%	10.01%	36.33%	38.68%
Capítulo 2000 Materiales y Suministros	8,364	8,311	474	403	28.51%	30.69%	4.53%	13.04%	13.18%
Capítulo 3000 Servicios Generales	4,308	15,388	1,529	1,254	32.97%	8.80%	53.85%	67.02%	44.35%
Capítulo 4000 Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Capítulo 5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	5	1	0	0.00%	0.00%	0.02%	0.04%	0.00%
Capítulo 6000 Inversión Pública	4,433	8,203	115	136	2.61%	1.26%	31.86%	3.56%	3.74%
Capítulo 9000 Deuda Pública	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
CONSEJO DE CUENCA	0	3,666	1,110	1,110	0.00%	59.49%	100.00%	100.00%	100.00%
Capítulo 2000 Materiales y Suministros	0	8	7	7	0.00%	86.58%	0.45%	0.42%	0.67%
Capítulo 3000 Servicios Generales	0	255	215	215	0.00%	84.44%	13.87%	35.81%	19.41%
Capítulo 4000 Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Capítulo 5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	8	8	8	0.00%	96.44%	0.43%	0.76%	0.70%
Capítulo 6000 Inversión Pública	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Capítulo 8000 Participaciones y Aportaciones	0	1,345	630	630	0.00%	46.84%	72.07%	56.75%	58.75%
Capítulo 9000 Deuda Pública	0	250	250	250	0.00%	100.00%	13.40%	22.52%	22.52%
REALITO	0	274,134	104,263	12,300	0.00%	5.49%	100.00%	100.00%	100.00%
Capítulo 2000 Materiales y Suministros	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Capítulo 3000 Servicios Generales	0	148	148	148	0.00%	100.00%	0.07%	0.14%	1.21%
Capítulo 5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	180	157	157	0.00%	87.52%	0.08%	0.15%	1.28%
Capítulo 6000 Inversión Pública	0	223,807	101,958	31,994	0.00%	5.36%	99.85%	99.71%	97.51%
Capítulo 9000 Deuda Pública	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
MORRO	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Capítulo 1000 Servicios Personales	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
LA MAROMA	0	58	55	55	0.00%	94.54%	100.00%	100.00%	100.00%
Capítulo 1000 Servicios Personales	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Capítulo 2000 Materiales y Suministros	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Capítulo 3000 Servicios Generales	0	58	55	55	0.00%	94.54%	100.00%	100.00%	100.00%
Capítulo 6000 Inversión Pública	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Capítulo 8000 Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Capítulo 9000 Deuda Pública	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

VARIACION PRESUPUESTAL DE EGRESOS
POR CONCEPTO POR CAPITULO

CONCEPTO / TITULO	PRESUPUESTO (EN MILES DE PESOS)			VARIACION PORCENTUAL			ESTRUCTURA PORCENTUAL		
	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	PAG/PROB	PAG/MOD	PAG/DEVEG	MODIFICADO	DEVENGADO
APAZU	0	116,538	54,261	54,261	0.00%	46.56%	100.00%	100.00%	100.00%
Capítulo 6000 Inversión Pública	0	87,001	33,099	33,099	0.00%	38.04%	100.00%	74.65%	61.00%
Capítulo 8000 Participaciones y Aportaciones	0	608	608	608	0.00%	100.00%	100.00%	0.32%	1.12%
Capítulo 9000 Deuda Pública	0	28,928	10,553	20,553	0.00%	73.05%	100.00%	24.82%	37.88%
FAFEP	0	5,099	4,320	4,320	0.00%	84.85%	100.00%	100.00%	92.91%
Capítulo 6000 Inversión Pública	0	3,747	3,020	3,020	0.00%	80.58%	100.00%	73.69%	69.89%
Capítulo 8000 Participaciones y Aportaciones	0	352	352	352	0.00%	100.00%	100.00%	6.91%	1.21%
Capítulo 9000 Deuda Pública	0	990	949	949	0.00%	95.84%	100.00%	19.46%	21.97%
PROSSAPYS	0	66,823	33,505	29,083	0.00%	43.49%	86.74%	100.00%	100.00%
Capítulo 6000 Inversión Pública	0	46,170	13,021	8,577	0.00%	18.54%	55.87%	69.24%	29.53%
Capítulo 8000 Participaciones y Aportaciones	0	3,942	3,942	3,942	0.00%	100.00%	100.00%	8.89%	17.73%
Capítulo 9000 Deuda Pública	0	16,610	16,542	16,542	0.00%	99.54%	100.00%	21.86%	43.40%
PROTAR	0	20,663	38	38	0.00%	0.18%	100.00%	100.00%	100.00%
Capítulo 6000 Inversión Pública	0	20,628	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	99.93%	0.00%
Capítulo 8000 Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Capítulo 9000 Deuda Pública	0	35	35	35	0.00%	100.00%	100.00%	0.06%	100.00%
PUEBLOS INDIGENAS	0	36,327	133	133	0.00%	0.37%	100.00%	100.00%	100.00%
Capítulo 6000 Inversión Pública	0	36,194	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	99.63%	0.00%
Capítulo 8000 Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Capítulo 9000 Deuda Pública	0	133	133	133	0.00%	100.00%	100.00%	0.37%	100.00%
FONREGION	0	21,655	20,432	12,627	0.00%	58.31%	60.38%	100.00%	100.00%
Capítulo 6000 Inversión Pública	0	18,235	18,251	9,970	0.00%	54.62%	54.62%	84.30%	78.96%
Capítulo 8000 Deuda Pública	0	3,400	2,057	2,657	0.00%	78.14%	100.00%	15.70%	32.71%
INFRAESTRUCTURA MUNICIPAL	0	1,544	1,469	1,469	0.00%	95.13%	100.00%	100.00%	100.00%
Capítulo 6000 Inversión Pública	0	1,544	1,469	1,469	0.00%	95.13%	100.00%	100.00%	100.00%
TOTAL	403,150	923,007	424,474	267,455	55.36%	28.96%	63.01%		

Por el Secretario de Finanzas
Autorizado

Por el Secretario de Finanzas
Autorizado