

**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE
CIUDAD DEL MAÍZ, S.L.P. (A.P.A.S.)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025**

Los Estados Financieros del Organismo Operador Paramunicipal descentralizado del Ayuntamiento de Ciudad del Maíz, S.L.P. (A.P.A.S.), son el Instrumento básico para proporcionar la información financiera para la toma de decisiones, ya que en su contenido se revelan las operaciones patrimoniales y presupuestales del ejercicio fiscal en curso.

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Autorización e Historia

a) Fecha de creación.

Mediante Decreto Legislativo 825 publicado en el Periódico Oficial del Estado de San Luis Potosí, el 13 de junio de 1997, por el que se crea **el Organismo Operador Paramunicipal descentralizado del Ayuntamiento de Ciudad del Maíz, S.L.P; denominado A.P.A.S.**

El 24 de marzo de 2012, mediante Decreto Legislativo 942, se publicó en el Periódico Oficial del Estado de San Luis Potosí; Reformas y adiciones de y al Decreto Legislativo No. 825, por el que se crea el Organismo Operador Paramunicipal descentralizado del Ayuntamiento de Ciudad del Maíz, S.L.P.

Es importante mencionar que se Reforma los artículos, 1° al 14; y Adiciona los artículos, 15 al 17, de y al Decreto Legislativo 825 publicado en el Periódico Oficial del Estado el 13 de junio de 1997

Es importante mencionar que el 5 de febrero de 2025 rindió protesta ante la Junta de Gobierno del Organismo Operador Paramunicipal descentralizado del Ayuntamiento de Ciudad del Maíz, S.L.P. (A.P.A.S.), la Ingeniera Florencia Martínez Trujillo, como Directora General, no existiendo a la fecha Entrega-Recepción, dando vista la Contraloría Municipal del H. Ayuntamiento de Ciudad del Maíz, S.L.P. a efecto de que proceda conforme a Derecho corresponda.

**¡Por el cambio
Que Merecemos!**

b) Principales cambios en su estructura.

El Organismo Operador Paramunicipal descentralizado del Ayuntamiento de Ciudad del Maíz, S.L.P. (A.P.A.S.), el 26 de enero del 2023 se publicó en el Periódico Oficial del Estado de San Luis Potosí, Reglamento Interno del Organismo Operador Paramunicipal descentralizado del Ayuntamiento de Ciudad del Maíz, S.L.P. denominado A.P.A.S., el cual muestra la actual estructura organizacional y las competencias de cada una de sus áreas operativas y administrativas.

2. Panorama Económico y Financiero

La situación económica y financiera del Organismo Operador Paramunicipal descentralizado del Ayuntamiento de Ciudad del Maíz, S.L.P. (A.P.A.S.) fue correcta al 30 de septiembre del ejercicio fiscal 2025, derivado a que fueron tomadas las medidas establecidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos y se contempló dentro de los objetivos de esta Entidad, ahorrar y que el ahorro se refleje en mejores servicios a la ciudadanía en su seguridad patrimonial, el Instituto cumple con las premisas de austeridad, disciplina y transparencia en el manejo de los recursos públicos sin detrimento en la calidad de la prestación de sus servicios.

El Organismo, mantuvo gastos realmente prioritarios para la operación del mismo.

Lo anteriormente de conformidad con los lineamientos y normas emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y los recursos propios recaudados de manera diaria, fueron presupuestados y erogados de manera adecuada tanto presupuestal, contable y financiera.



3. Organización y Objeto Social

a) Objeto social.

Regular la prestación del servicio de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Saneamiento en términos de lo dispuesto en el artículo 115, fracciones II y III, inciso a), de la constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; artículo 114 fracciones II y III inciso a) de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de San Luís Potosí; y artículo 91, artículo 92, fracción IV, artículo 96, fracción XIV, artículo 107 de la Ley de Aguas para el Estado de San Luís Potosí y demás disposiciones legales en la materia.

b) Principal actividad.

La prestación de los servicios de agua potable, tratamiento de aguas, drenaje y saneamiento, constituye un servicio público que está a cargo del Organismo Operador Paramunicipal Descentralizado del Ayuntamiento de Ciudad de Maíz, S.L.P. denominado APAS.

Realizar los actos necesarios para la prestación de los servicios públicos en todos los asentamientos humanos de su circunscripción territorial, atendiendo a la Ley de Aguas Nacionales y su reglamento, la legislación de equilibrio ecológico y protección al ambiente, y las normas oficiales mexicanas que se emitan con relación a los mismos.

c) Ejercicio fiscal.

2025

d) Régimen jurídico.

El Organismo Operador Paramunicipal descentralizado del Ayuntamiento de Ciudad del Maíz, S.L.P. (A.P.A.S.), se crea como un organismo público descentralizado del H. Ayuntamiento de Ciudad del Maíz, S.L.P., con personalidad jurídica y patrimonio propios; para operar, planear, programar, proyectar, presupuestar, construir, rehabilitar, ampliar, administrar, conservar y mejorar el sistema de captación, potabilización, almacenamiento y distribución del agua potable; así como los sistemas de alcantarillado, tratamiento de aguas residuales, reciclaje de las mismas y manejo de lodos.

¡Por el cambio
Que Merecemos!

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

Impuesto sobre la renta

- Persona Moral no contribuyente por la percepción de sus ingresos, de conformidad con el artículo 79 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.
- Retenedor por los pagos por servicios personales subordinados, de conformidad con el artículo 96 de Ley del Impuesto Sobre la Renta.
- Retenedor por los pagos por servicios profesionales de conformidad con el artículo 106 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.
- Retenedor por los pagos por arrendamiento de inmuebles de conformidad con el artículo 116 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.
- Causante del Impuesto al Valor Agregado.

- f) Estructura organizacional básica.

El Organismo Operador Paramunicipal descentralizado del Ayuntamiento de Ciudad del Maíz, S.L.P. (A.P.A.S.), contará con:

- I. Una Junta de Gobierno;
- II. Un Director General.
- III. Un Órgano de Vigilancia;
- IV. Un Consejo Consultivo, y
- V. El personal técnico y administrativo que se requiera para su funcionamiento.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

- a) Para la generación de información contable y presupuestaria y para la preparación de los estados financieros, se elaboran de conformidad con lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y con las reglas y criterios contables gubernamentales autorizados por la Secretaría de Finanzas, los cuales, en lo general, son coincidentes.

En lo general, se ha observado la normatividad emitida por el Consejo de Armonización Contable (CONAC), en sus postulados básicos y sus Marcos Conceptuales, así como también en la Ley de cuotas y tarifas para la prestación de los servicios públicos de agua potable, drenaje, alcantarillado, saneamiento y disposición final de aguas residuales del Organismo Operador Descentralizado Paramunicipal del Municipio de Ciudad del Maíz, S.L.P., para el ejercicio fiscal 2025; y su Presupuesto de Egresos, Tabulador de Sueldos y Salarios y Organigrama, para el ejercicio fiscal 2025.

- 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.

Todas las cuentas que afectan económicamente al Organismo Operador Paramunicipal descentralizado del Ayuntamiento de Ciudad del Maíz, S.L.P. (A.P.A.S.), están cuantificadas en términos monetarios y se registran al costo histórico. El costo histórico de las operaciones corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria.

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

Las bases de preparación de los estados financieros del Organismo Operador Paramunicipal descentralizado del Ayuntamiento de Ciudad del Maíz, S.L.P. (A.P.A.S.), aplican los postulados básicos siguientes:

- 1.- Sustancia Económica
- 2.- Entes Públicos
- 3.- Existencia Permanente
- 4.- Revelación Suficiente
- 5.- Importancia Relativa

**¡Por el cambio
Que Merecemos!**

- 6.- Registro e Integración Presupuestaria
- 7.- Consolidación de la Información Financiera
- 8.- Devengo Contable
- 9.- Valuación
- 10.- Dualidad Económica
- 11.- Consistencia.

- d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental (MCCG) y sus modificaciones.

No aplica.

- e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base de devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán: - Revelar las nuevas políticas de reconocimiento; - Su plan de implementación; - Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y - Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base de devengado.

No aplica.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

Las principales políticas contables del Organismo Operador Paramunicipal descentralizado del Ayuntamiento de Ciudad del Maíz, S.L.P. (A.P.A.S.), están basadas principalmente aplicando a lo que establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la Normatividad Contable Vigente; de tal forma que los Estados Financieros se preparan en base a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental que son los elementos fundamentales que configuran el Sistema de Contabilidad Gubernamental.

**¡Por el cambio
Que Merecemos!**

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informa que el Organismo Operador Paramunicipal descentralizado del Ayuntamiento de Ciudad del Maíz, S.L.P. (A.P.A.S.), no lleva a cabo operaciones en moneda extranjera, por lo que no existen registros de este tipo en ningún rubro de activo, pasivo ni patrimonio.

7. Reporte Analítico del Activo Del 1° de julio al 30 de septiembre de 2025.

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE CIUDAD DEL MAÍZ, S.L.P.
San Luis Potosí
Estado Analítico del Activo
Del 01/jul/2025 al 30/sep/2025
(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión: 06/oct/2025 07:24 p. m.

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	\$3,626,539.27	\$2,677,374.08	\$2,419,023.88	\$3,884,889.45	\$258,350.18
ACTIVO CIRCULANTE	\$2,801,864.38	\$2,624,599.05	\$2,419,023.88	\$3,007,439.55	\$205,575.17
Efectivo y equivalentes	\$601,864.68	\$1,765,551.09	\$1,589,858.70	\$777,557.07	\$175,692.39
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	\$2,199,999.70	\$859,047.96	\$829,165.18	\$2,229,882.48	\$29,882.78
ACTIVO NO CIRCULANTE	\$824,674.89	\$52,775.01	\$0.00	\$877,449.90	\$52,775.01
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	\$469,811.27	\$0.00	\$0.00	\$469,811.27	\$0.00
Bienes muebles	\$318,195.16	\$52,775.01	\$0.00	\$370,970.17	\$52,775.01
Activos intangibles	\$288,296.54	\$0.00	\$0.00	\$288,296.54	\$0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-\$251,628.08	\$0.00	\$0.00	-\$251,628.08	\$0.00

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

ING. FLORENCIA MARTÍNEZ TRUJILLO
DIRECTORA GENERAL DEL O.O.A.P.A.S.

ROSALBA ANGÉLICA MARTÍNEZ LINARES

PRESIDENTA DE LA JUNTAS DE GOBIERNO MUNICIPAL

MTRO. MAXIMILIANO GARCÍA JUÁREZ

LIC. ALMA EDITH HERNÁNDEZ GUZMÁN

CONTRALORIA INTERNA

CONTRALORIA MUNICIPAL
AYUNTAMIENTO 2024-2027
¡Por el cambio que merecemos!

ORGANISMO OPERADOR
DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DEL MPIO.
DE CIUDAD DEL MAÍZ, S.L.P.


¡Por el cambio
Que Merecemos!

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Organismo Operador Paramunicipal descentralizado del Ayuntamiento de Ciudad del Maíz, S.L.P. (A.P.A.S.), no le es aplicable este punto.

9. Reporte de la Recaudación

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación del Organismo Operador Paramunicipal descentralizado del Ayuntamiento de Ciudad del Maíz, S.L.P. (A.P.A.S.), correspondiente al 30 septiembre del ejercicio fiscal 2025.



ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE CIUDAD DEL
SAN LUIS POTOSÍ

Auxiliares de Cuentas (Totales por cuenta) del 01/jul./2025 al 30/sep./2025

Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 4000 a la 4399-01)

Utr. supervisor
Rep: rptAuxiliarCuentasTotales

Fecha y
hora de Impresión06/oct./2025
08:01 p. m.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Saldo Final
			Cargos	Abonos	
4000	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$2,023,497.11	\$0.00	\$804,557.10	\$2,828,054.21
4100	INGRESOS DE GESTIÓN	\$2,023,662.16	\$0.00	\$804,570.70	\$2,828,232.86
4140	DERECHOS	\$2,022,979.06	\$0.00	\$804,266.61	\$2,827,245.67
4143	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$1,995,361.65	\$0.00	\$803,366.61	\$2,798,728.26
4143-01	CONTRATACION DE SERVICIOS	\$77,931.30	\$0.00	\$38,996.09	\$116,927.39
4143-01-01	CONEXIÓN	\$17,191.10	\$0.00	\$7,930.25	\$25,121.35
4143-01-01-01	DOMESTICO AGUA POTABLE	\$10,658.18	\$0.00	\$5,286.91	\$15,945.09
4143-01-01-02	DOMESTICO ALCANTARILLADO	\$4,364.29	\$0.00	\$2,643.34	\$7,007.63
4143-01-01-03	USOS PUBLICOS AGUA POTABLE	\$496.98	\$0.00	\$0.00	\$496.98
4143-01-01-04	USOS PUBLICOS ALCANTARILLADO	\$248.49	\$0.00	\$0.00	\$248.49
4143-01-01-05	COMERCIAL AGUA POTABLE	\$948.78	\$0.00	\$0.00	\$948.78
4143-01-01-06	COMERCIAL ALCANTARILLADO	\$474.38	\$0.00	\$0.00	\$474.38
4143-01-02	CONTRATACIÓN DE LA INSTALACIÓN	\$60,740.20	\$0.00	\$31,065.84	\$91,806.04
4143-01-02-01	DOMESTICO AGUA POTABLE	\$37,725.26	\$0.00	\$22,575.64	\$60,300.90
4143-01-02-02	DOMESTICO ALCANTARILLADO	\$14,017.71	\$0.00	\$8,490.20	\$22,507.91
4143-01-02-03	USOS PUBLICOS AGUA POTABLE	\$2,122.15	\$0.00	\$0.00	\$2,122.15
4143-01-02-04	USOS PUBLICOS ALCANTARILLADO	\$797.82	\$0.00	\$0.00	\$797.82
4143-01-02-05	COMERCIAL AGUA POTABLE	\$4,470.51	\$0.00	\$0.00	\$4,470.51
4143-01-02-06	COMERCIAL ALCANTARILLADO	\$1,606.75	\$0.00	\$0.00	\$1,606.75
4143-02	MEDICIÓN Y MODIFICACIÓN DE INSTALACIÓN	\$14,281.07	\$0.00	\$8,886.91	\$23,167.98
4143-02-01	VENTA DE MEDIDORES	\$14,281.07	\$0.00	\$8,886.91	\$23,167.98
4143-03	SERVICIO DE AGUA	\$1,388,848.96	\$0.00	\$531,949.03	\$1,920,797.99
4143-03-01	CUOTA FIJA HASTA 10 M3, DOMESTICO	\$1,103,692.19	\$0.00	\$400,526.60	\$1,504,218.79
4143-03-02	CUOTA FIJA HASTA 10 M3, USOS PUBLICOS	\$5,060.61	\$0.00	\$3,879.70	\$8,940.31
4143-03-03	CUOTA FIJA HASTA 10 M3, COMERCIAL	\$247,725.22	\$0.00	\$107,918.87	\$355,644.09
4143-03-04	CUOTA FIJA HASTA 10 M3, INDUSTRIAL	\$32,370.94	\$0.00	\$19,623.86	\$51,994.80
4143-05	RECARGOS	\$97,227.04	\$0.00	\$65,115.13	\$162,342.17
4143-05-01	RECARGOS DOMESTICO	\$83,970.28	\$0.00	\$55,156.55	\$139,126.83
4143-05-02	RECARGOS USOS PUBLICOS	\$216.34	\$0.00	\$192.02	\$408.36

**¡Por el cambio
Que Merecemos!**



Uar: supervisor
Rep: rptAuxiliarCuentasTotales

**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE CIUDAD DEL
SÁN LUIS POTOSÍ**
Auxiliares de Cuentas (Totales por cuenta) del 01/jul/2025 al 30/sep/2025
Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 4000 a la 4399-01)

Fecha y hora de impresión: 08/09/2025 08:01 p. m.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Saldo Final
			Cargos	Abonos	
4143-05-03	RECARGOS COMERCIAL	\$11,871.39	\$0.00	\$9,289.20	\$21,160.59
4143-05-04	RECARGOS INDUSTRIAL	\$1,169.03	\$0.00	\$477.36	\$1,646.39
4143-06	CAMBIO DE NOMBRE	\$1,203.55	\$0.00	\$89.50	\$1,293.05
4143-07	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$410,066.03	\$0.00	\$195,322.23	\$595,388.32
4143-07-01	MC DOMESTICO	\$350,448.27	\$0.00	\$116,509.90	\$466,958.17
4143-07-02	MC USOS PUBLICOS	\$1,433.52	\$0.00	\$1,110.98	\$2,544.50
4143-07-03	MC COMERCIAL	\$48,473.02	\$0.00	\$31,814.32	\$80,287.34
4143-07-04	MC INDUSTRIAL	\$9,711.22	\$0.00	\$5,887.09	\$15,598.31
4143-09	DUPLICADO DE RECIBO	\$44.48	\$0.00	\$0.00	\$44.48
4143-11	ESTIMULOS FISCALES	-\$5,831.28	\$0.00	\$0.00	-\$5,831.28
4143-11-02	PERSONAS ADULTAS MAYORES DE 60 AÑOS O MAS	-\$5,831.28	\$0.00	\$0.00	-\$5,831.28
4143-13	RECONEXION	\$11,590.50	\$0.00	\$3,007.66	\$14,598.16
4144	ACCESORIOS DE DERECHOS	\$25,479.01	\$0.00	\$0.00	\$25,479.01
4144-01	RECARGOS MORATORIOS	\$25,479.01	\$0.00	\$0.00	\$25,479.01
4149	OTROS DERECHOS	\$2,138.40	\$0.00	\$900.00	\$3,038.40
4149-01	Otros agua	\$2,138.40	\$0.00	\$900.00	\$3,038.40
4150	PRODUCTOS	\$683.10	\$0.00	\$304.09	\$987.19
4151	PRODUCTOS	\$683.10	\$0.00	\$304.09	\$987.19
4151-01	RENDIMIENTOS BANCARIOS	\$683.10	\$0.00	\$304.09	\$987.19
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	-\$165.05	\$0.00	-\$13.60	-\$178.65
4390	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-\$165.05	\$0.00	-\$13.60	-\$178.65
4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-\$165.05	\$0.00	-\$13.60	-\$178.65
4399-01	REDONDEO A FAVOR/CARGO	-\$165.05	\$0.00	-\$13.60	-\$178.65
Total :		2,023,497.11	0.00	804,557.10	2,828,054.21

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

No aplica

11. Calificaciones otorgadas

No aplica

12. Proceso de Mejora

Se tiene en proceso

**¡Por el cambio
Que Merecemos!**

13. Información por Segmentos

El Organismo Operador Paramunicipal descentralizado del Ayuntamiento de Ciudad del Maíz, S.L.P. (A.P.A.S.), emitió los estados financieros, a través del Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG) mismo que realiza los procesos de armonización contable y, emite la información por Objeto del Gasto (capítulo y concepto), por Clasificación Económica o Tipo de Gasto, por Clasificación Administrativa (unidad responsable), por Clasificación Funcional (finalidad y función) y por Clasificación Programática.

14. Eventos Posteriores al Cierre

No aplica

15. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas

16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Información Contable van rubricada por las personas: Presidenta de la Junta de Gobierno; Titular de la Dirección General; Contralora Interna y Contador/Administrador e incluyen al final de cada uno 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.

**¡Por el cambio
Que Merecemos!**

b) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios del 1° de julio al 30 de septiembre de 2025.

Gastos y Otras Pérdidas del 1° de julio al 30 de septiembre de 2025:

ndetec ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO
SAN LUIS POTOSÍ
Estado de Actividades
Del 01/jul./2025 al 30/sep./2025
(Cifras en Pesos)

Ucr: supervisor
Rep: rptEstadoActividades

Fecha y hora de Impresión: 06/oct./2025 07:16 p. m.

Concepto	2025	2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	\$804,570.70	\$1,288,411.82
DERECHOS	\$804,286.81	\$1,285,955.51
PRODUCTOS	\$304.09	\$456.31
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	-\$13.60	\$22.68
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-\$13.60	\$22.68
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$804,557.10	\$1,285,434.68
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$647,113.94	\$1,227,768.84
SERVICIOS PERSONALES	\$511,817.19	\$721,921.52
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$52,881.57	\$138,210.30
SERVICIOS GENERALES	\$52,415.18	\$367,637.02
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$647,113.94	\$1,227,768.84
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$157,443.16	\$58,665.84

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

ING. FLORENCIA MARTÍNEZ TRUJILLO
DIRECTORA GENERAL DEL O.O.A.P.A.S.

MTRO. MAXIMILIANO GARCÍA JUÁREZ

ELABORÓ

ROSARANGÉLICA MARTÍNEZ LINARES
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

LIC. ALMA EDITH HERNÁNDEZ GUZMÁN

CONTRALORA INTERNA

ORGANISMO OPERADOR
DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DEL MPIO.
DE CD. DEL MAÍZ, S.L.P.

CONTRALORIA MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO 2024-2027
"POR EL CAMBIO QUE MERECEMOS"

¡Por el cambio
Que Merecemos!

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

El saldo representa el importe del efectivo disponible para solventar gastos menores del Organismo Operador Paramunicipal descentralizado del Ayuntamiento de Ciudad del Maíz, S.L.P. (A.P.A.S.), los cuales son reembolsados con la presentación de los comprobantes correspondientes.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios

Corresponde a los saldos de ejercicios anteriores y lo correspondiente a este ejercicio fiscal 2025.

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE CIUDAD DEL MAÍZ
SAN LUIS POTOSÍ

Auxiliares de Cuentas (Totales por cuenta) del 01/ene./2025 al 30/sep./2025
Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1120 a la 1129-01)

Fecha y hora de Impresión: 12/nov./2025 03:19 p. m.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Saldo Final
			Cargos	Abonos	
1120	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$2,124,952.35	\$3,021,524.17	\$2,516,594.04	\$2,229,882.48
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$1,298,107.73	\$188,736.13	\$86,861.18	\$1,399,982.68
1122-001	IVA ACREDITABLE	\$1,297,596.95	\$188,914.78	\$87,039.63	\$1,399,471.90
1122-001-001	IVA ACREDITABLE(PAGADO)	\$52,340.19	\$0.00	\$0.00	\$52,340.19
1122-001-002	IVA ACREDITABLE(PAGADO) 2018	\$130,461.94	\$0.00	\$0.00	\$130,461.94
1122-001-003	IVA ACREDITABLE 2019	\$98,647.53	\$0.00	\$0.00	\$98,647.53
1122-001-004	IVA ACREDITABLE	\$299,624.87	\$0.00	\$0.00	\$299,624.87
1122-001-005	IVA ACREDITABLE PAGADO	\$716,522.42	\$0.00	\$0.00	\$716,522.42
1122-001-006	IVA POR ACREDITAR 2025	\$0.00	\$188,914.78	\$87,039.63	\$101,874.95
1122-002	I.E.P.S.(IMPUESTO ESPECIAL DE PRODUCTOS Y SERVICIOS)	\$510.73	\$0.00	\$0.00	\$510.73
1122-002-001	I.E.P.S.(PAGADO)	\$373.87	\$0.00	\$0.00	\$373.87
1122-002-002	I.E.P.S.(PAGADO)2018	\$136.86	\$0.00	\$0.00	\$136.86
1122-005	IVA PENDIENTE POR ACREDITAR	\$0.05	\$0.00	\$0.00	\$0.05
1122-79	Otros Ingresos	\$0.00	-\$178.65	-\$178.65	\$0.00
1122-79-02	Otros Ingresos, Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$0.00	-\$178.65	-\$178.65	\$0.00
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$817,357.12	\$4,555.18	\$1,500.00	\$820,412.30
1123-001	DEUDORES DIVERSOS OTRAS ADMON	\$10,000.00	\$0.00	\$0.00	\$10,000.00
1123-002	JOSE FRANCISCO DE LEON ALVAREZ	\$675.94	\$0.00	\$0.00	\$675.94
1123-003	LEAO CESAR MALDONADO	\$800.00	\$0.00	\$0.00	\$800.00
1123-004	MANUEL GUTIERREZ PEREZ	\$7,000.00	\$0.00	\$0.00	\$7,000.00
1123-005	MAAMPARO GARIBALDI MARTINEZ	\$2,703.94	\$0.00	\$0.00	\$2,703.94
1123-006	JORGE HERNANDEZ SARRON	\$599.50	\$0.00	\$0.00	\$599.50
1123-007	IVA ACREDITABLE	\$585,570.98	\$0.00	\$0.00	\$585,570.98
1123-007-001	IVA ACREDITABLE	\$585,570.98	\$0.00	\$0.00	\$585,570.98
1123-008	SUBSIDIO AL EMPLEO	\$173,741.85	\$0.00	\$0.00	\$173,741.85
1123-008-001	SUBSIDIO AL EMPLEADO 2012	\$79,184.80	\$0.00	\$0.00	\$79,184.80
1123-008-002	CREDITO AL SALARIO 2013	\$15,874.65	\$0.00	\$0.00	\$15,874.65
1123-008-003	SUBSIDIO AL EMPLEO 2014	\$16,711.07	\$0.00	\$0.00	\$16,711.07
1123-008-004	SUBSIDIO AL EMPLEO 2015	\$8,967.49	\$0.00	\$0.00	\$8,967.49

¡Por el cambio
Que Merecemos!



Usr: supervisor
Rep: rptAuxiliarCuentasTotales

**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE CIUDAD DEL
SAN LUIS POTOSÍ**

Auxiliares de Cuentas (Totales por cuenta) del 01/ene./2025 al 30/sep./2025

Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 1120 a la 1129-01)

Fecha y 12/nov./2025

hora de Impresión 03:19 p. m.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Saldo Final
			Cargos	Abonos	
1123-008-005	SUBSIDIO AL EMPLEO 2016	\$10,360.89	\$0.00	\$0.00	\$10,360.89
1123-008-006	SUBSIDIO AL EMPLEO 2017	\$19,580.19	\$0.00	\$0.00	\$19,580.19
1123-008-007	SUBSIDIO AL EMPLEO 2018	\$16,971.66	\$0.00	\$0.00	\$16,971.66
1123-008-008	SUBSIDIO AL EMPLEO 2019	\$5,105.40	\$0.00	\$0.00	\$5,105.40
1123-008-009	SUBSIDIO AL EMPLEO 2020	\$985.70	\$0.00	\$0.00	\$985.70
1123-009	ALEJANDRO SANCHEZ SALDAÑA	\$622.45	\$0.00	\$0.00	\$622.45
1123-010	MARTIN MALDONADO MARTINEZ	\$1,341.95	\$0.00	\$0.00	\$1,341.95
1123-011	DAVID GONZALEZ CEDILLO	\$18,800.50	\$0.00	\$0.00	\$18,800.50
1123-012	MA. AMPARO GARIBALDI MARTINEZ	\$5,000.00	\$0.00	\$0.00	\$5,000.00
1123-013	JORGE HERNANDEZ BARRON	\$4,000.00	\$0.00	\$0.00	\$4,000.00
1123-014	LORENZO PANAL IBARRA	\$1,500.00	\$0.00	\$0.00	\$1,500.00
1123-015	ARIANA GERALDINE MORENO VAZQUEZ	\$4,000.00	\$0.00	\$0.00	\$4,000.00
1123-017	FLORENCIA MARTINEZ TRUJILLO	\$0.00	\$3,055.18	\$0.00	\$3,055.18
1123-018	ALEJANDRO SANCHEZ SALDAÑA	\$0.00	\$500.00	\$500.00	\$0.00
1123-019	LORENZO PANAL IBARRA	\$0.00	\$500.00	\$500.00	\$0.00
1123-020	GONZALO CHAVEZ REBOLLOZA	\$0.00	\$500.00	\$500.00	\$0.00
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$2,828,232.86	\$2,828,232.86	\$0.00
1124-43	Derechos por prestación de servicios	\$0.00	\$2,796,728.26	\$2,796,728.26	\$0.00
1124-44	Otros Derechos	\$0.00	\$3,038.40	\$3,038.40	\$0.00
1124-45	Accesorios	\$0.00	\$25,479.01	\$25,479.01	\$0.00
1124-51	--- FALTA NOMBRE ---	\$0.00	\$987.19	\$987.19	\$0.00
1124-51-01	Productos	\$0.00	\$987.19	\$987.19	\$0.00
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO P	\$9,487.50	\$0.00	\$0.00	\$9,487.50
1129-01	Subsidio al Empleo 2023	\$9,487.50	\$0.00	\$0.00	\$9,487.50
Total :		2,124,952.35	3,021,524.17	2,916,594.04	2,229,882.48

Inversiones Financieras

No aplica

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

El saldo de los bienes muebles representa el importe de los bienes muebles como: equipo de oficina, equipo de cómputo, propiedad del Organismo Operador Paramunicipal descentralizado del Ayuntamiento de Ciudad del Maíz, S.L.P. (A.P.A.S.).

**¡Por el cambio
Que Merecemos!**

La depreciación se calcula por el método de línea recta, a las tasas de depreciación anual siguientes:

Equipo de Administración	10%
Equipo y Aparatos de Comunicación	10%
Mobiliario y Equipo de Oficina	10%
Equipo de Transporte	20%
Equipo de Cómputo	33.3%
Equipo Educacional y Recreativo	20%
Maquinaria y Equipo de Construcción	10%
Maquinaria y Equipo Diverso	10%
Maquinaria y Equipo Eléctrico	10%

Pasivo

Cuentas y Documentos por pagar

Este rubro se integra, principalmente, por las obligaciones de pago del Organismo Operador Paramunicipal descentralizado del Ayuntamiento de Ciudad del Maíz, S.L.P. (A.P.A.S.).

**¡Por el cambio
Que Merecemos!**



Un: supervisor
Rep: rptAuxiliarCuentasTotales

**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE CIUDAD DEL
SAN LUIS POTOSÍ**

Auxiliares de Cuentas (Totales por cuenta) del 01/ene./2025 al 30/sep./2025

Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 2000 a la 2269)

Fecha y 12/nov./2025

hora de Impresión 09:24 p. m.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Saldo Final
			Cargos	Abonos	
2000	PASIVO	\$4,303,572.92	\$2,484,049.71	\$2,808,622.33	\$4,628,145.54
2100	PASIVO CIRCULANTE	\$4,303,572.92	\$2,484,049.71	\$2,808,622.33	\$4,628,145.54
2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$4,379,912.87	\$2,484,049.71	\$2,808,622.33	\$4,704,485.49
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$152,371.83	\$1,751,087.29	\$1,751,087.29	\$152,371.83
2111-1	Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	\$88,570.73	\$1,394,405.95	\$1,394,405.95	\$88,570.73
2111-1-001	AGUINALDO EMPLEADOS BASE 2011	\$64,185.73	\$0.00	\$0.00	\$64,185.73
2111-1-009	2DA QNA DE DICIEMBRE DEL 2014	-\$1,800.00	\$0.00	\$0.00	-\$1,800.00
2111-1-1131	Sueldos base al personal eventual	\$26,185.00	\$1,394,405.95	\$1,394,405.95	\$26,185.00
2111-2	Remuneración por pagar al Personal de carácter transitorio a CP	\$63,801.10	\$0.00	\$0.00	\$63,801.10
2111-2-001	AGUINALDO EMPLEADOS EVENTUALES 2011	\$35,101.70	\$0.00	\$0.00	\$35,101.70
2111-2-002	QUINCENA PEND. EVENTUALES 1ER/2DA DIC	\$4,073.60	\$0.00	\$0.00	\$4,073.60
2111-2-005	2DA QNA NOV 2013 (EVENTUAL)	\$509.20	\$0.00	\$0.00	\$509.20
2111-2-006	1ER QNA DIC 2013 (EVENTUAL)	\$509.20	\$0.00	\$0.00	\$509.20
2111-2-007	2DA QNA DIC 2013 (EVENTUAL)	\$509.20	\$0.00	\$0.00	\$509.20
2111-2-008	2DA QNA NOVIEMBRE 2014 EVENTUALES	-\$1,800.00	\$0.00	\$0.00	-\$1,800.00
2111-2-009	1ER QNA DE DICIEMBRE 2014 EVENTUAL	\$1,800.00	\$0.00	\$0.00	\$1,800.00
2111-2-010	2DA QNA DIC 2014 EVENTUALES	\$1,800.00	\$0.00	\$0.00	\$1,800.00
2111-2-011	2DA QNA DE JULIO 2016	\$24,192.80	\$0.00	\$0.00	\$24,192.80
2111-2-012	AGUINALDOS DEL 2016	\$4.00	\$0.00	\$0.00	\$4.00
2111-2-1211	Honorarios asimilables a salarios	-\$7,631.35	\$0.00	\$0.00	-\$7,631.35
2111-2-1221	Sueldos base al personal eventual	\$4,732.75	\$0.00	\$0.00	\$4,732.75
2111-3	Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	\$0.00	\$4,766.25	\$4,766.25	\$0.00
2111-3-1331	Horas extraordinarias	\$0.00	\$4,766.25	\$4,766.25	\$0.00
2111-5	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	\$0.00	\$351,915.09	\$351,915.09	\$0.00
2111-5-1521	Indemnizaciones	\$0.00	\$351,915.09	\$351,915.09	\$0.00
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$281,858.77	\$732,962.42	\$732,962.42	\$281,858.77
2112-1	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	\$270,906.96	\$671,743.40	\$671,743.40	\$270,906.96
2112-1-000002	COMBURED,S.A.DE C.V.	-\$1,700.04	\$0.00	\$0.00	-\$1,700.04
2112-1-000012	BBVA BANCOMER	\$0.00	\$8,343.87	\$8,343.87	\$0.00

**¡Por el cambio
Que Merecemos!**



Usu: supervisor
Rep: rptAuxiliaresCuentasTotales

**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE CIUDAD DEL
SAN LUIS POTOSÍ**

Auxiliares de Cuentas (Totales por cuenta) del 01/ene./2025 al 30/sep./2025
Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 2000 a la 2269)

Fecha y 12/nov./2025

hora de Impresión 03:24 p. m.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Saldo Final
			Cargos	Abonos	
2112-1-000016	IMPRESOS Y FORMATOS DIGITALES,S.ADE C.V.	\$987.84	\$0.00	\$0.00	\$987.84
2112-1-000023	FOREST QUINN,S.ADE C.V.	- \$39.20	\$0.00	\$0.00	- \$39.20
2112-1-000028	TODO DE TUBOS,S.ADE C.V.	\$12,991.69	\$86,537.37	\$86,537.37	\$12,991.69
2112-1-000043	VALVULAS Y CONEXIONES INDUSTRIALES,S.ADE C.V.	- \$7,192.96	\$10,664.28	\$10,664.28	- \$7,192.96
2112-1-000060	RICARDO CERDA LARA	\$12,522.00	\$0.00	\$0.00	\$12,522.00
2112-1-000068	FELIPE DE JESUS CORONADO ROBLES	\$7,342.76	\$0.00	\$0.00	\$7,342.76
2112-1-000070	REAL CASTILLO STRONG GMI,S.ADE C.V.	\$4,669.00	\$0.00	\$0.00	\$4,669.00
2112-1-000082	JUAN DANIEL CASTRO GARCIA	\$14,530.00	\$16,686.00	\$16,686.00	\$14,530.00
2112-1-000083	HUGO BENJAMIN TENORIO SOLANO	\$72,007.92	\$0.00	\$0.00	\$72,007.92
2112-1-000097	JUAN DIAZ NEGRETE	\$4,060.00	\$0.00	\$0.00	\$4,060.00
2112-1-000105	CAMPIZZO, SA DE C.V.	\$0.00	\$16,704.00	\$16,704.00	\$0.00
2112-1-000115	JOSE FERNANDO CALVILLO CHARRE	\$0.00	\$176,436.00	\$176,436.00	\$0.00
2112-1-000126	SOLUCIONES DE NEGOCIOS FNK	\$0.00	\$1,936.04	\$1,936.04	\$0.00
2112-1-000130	VICTOR HUGO LUNA JUAREZ	\$0.00	\$54,000.70	\$54,000.70	\$0.00
2112-1-000131	RUBEN MOCTEZUMA DE ANDA	\$0.00	\$7,666.00	\$7,666.00	\$0.00
2112-1-000132	ANAYELY MARTINEZ MARTINEZ	\$0.00	\$9,000.00	\$9,000.00	\$0.00
2112-1-000133	MANUEL JIMENEZ MORALES	\$0.00	\$3,480.00	\$3,480.00	\$0.00
2112-1-000134	AROMATICOS Y QUIMICOS DEL CENTRO, SA. DE C.V.	\$0.00	\$5,802.32	\$5,802.32	\$0.00
2112-1-000135	BANREGIO	\$0.00	\$139.20	\$139.20	\$0.00
2112-1-000136	FRANCISCO JAVIER PEREZ MARTINEZ	\$0.00	\$8,120.00	\$8,120.00	\$0.00
2112-1-000137	DLB CONTROL Y AUTOMATIZACION	\$0.00	\$14,470.00	\$14,470.00	\$0.00
2112-1-000138	INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE SAN LUIS POT	\$0.00	\$3,715.00	\$3,715.00	\$0.00
2112-1-000139	NATANAEL MARTINEZ ESCALANTE	\$0.00	\$25,288.00	\$25,288.00	\$0.00
2112-1-000140	MA. GUADALUPE DE LA TORRE ALVAREZ	\$0.00	\$3,779.99	\$3,779.99	\$0.00
2112-1-000141	MIGUEL ANGEL FUENTES HERNANDEZ	\$0.00	\$8,171.96	\$8,171.96	\$0.00
2112-1-000142	COMERCIALIZADORA INDUSTRIAL DOS LUNAS	\$0.00	\$24,638.40	\$24,638.40	\$0.00
2112-1-000143	NOE GARCIA ZUÑIGA	\$0.00	\$13,855.38	\$13,855.38	\$0.00
2112-1-000144	MARTELI BOMBAS Y EQUIPOS SA. DE C.V.	\$0.00	\$8,190.96	\$8,190.96	\$0.00
2112-1-000145	RICFER PLANOS Y PROYECTOS	\$0.00	\$65,772.00	\$65,772.00	\$0.00
2112-1-000146	R SAMAYO Y CIA	\$0.00	\$147.00	\$147.00	\$0.00
2112-1-001	MIGUEL ANGEL CARRANZA RODRIGUEZ	\$1,099.00	\$0.00	\$0.00	\$1,099.00

**¡Por el cambio
Que Merecemos!**



Usu: supervisor
Rep: rptAuxiliarCuentasTotales

**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE CIUDAD DEL
SAN LUIS POTOSÍ**

Auxiliares de Cuentas (Totales por cuenta) del 01/ene./2025 al 30/sep./2025
Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 2000 a la 2269)

Fecha y 12/nov/2025

hora de Impresión 03:24 p. m.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Saldo Final
			Cargos	Abonos	
2112-1-002	MUNICIPIO DE CIUDAD DEL MAIZ	\$100,000.00	\$0.00	\$0.00	\$100,000.00
2112-1-003	MA. AMPARO GARIBALDI MARTINEZ	\$2,867.28	\$0.00	\$0.00	\$2,867.28
2112-1-004	EUROVAL DEL CENTRO	\$6,819.47	\$0.00	\$0.00	\$6,819.47
2112-1-005	NOTIFORMAS DE OCCIDENTES	\$11,159.20	\$0.00	\$0.00	\$11,159.20
2112-1-006	SUPER SERVICIO VALLE DEL MAIZ	\$3,050.00	\$0.00	\$0.00	\$3,050.00
2112-1-007	RADIO MOVIL DIPSA S.A DE C.V	\$90.00	\$0.00	\$0.00	\$90.00
2112-1-008	CP. GERARDO SORIANO ESCOBAR	\$12,180.00	\$0.00	\$0.00	\$12,180.00
2112-1-010	JULIO CESAR DE LEON AMARO	\$14,000.00	\$0.00	\$0.00	\$14,000.00
2112-1-2111	Materiales, útiles y equipos menores de oficina	\$0.00	\$6,564.72	\$6,564.72	\$0.00
2112-1-2121	Materiales y útiles de Impresión y reproducción	\$0.00	\$731.90	\$731.90	\$0.00
2112-1-2161	Material de limpieza	\$0.00	\$2,870.24	\$2,870.24	\$0.00
2112-1-2211	Productos alimenticios para personas	\$0.00	\$2,481.17	\$2,481.17	\$0.00
2112-1-2421	Cemento y productos de concreto	\$0.00	\$103.45	\$103.45	\$0.00
2112-1-2461	Material eléctrico y electrónico	\$0.00	\$2,465.51	\$2,465.51	\$0.00
2112-1-2471	Artículos metálicos para la construcción	\$0.00	\$3,636.21	\$3,636.21	\$0.00
2112-1-2491	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	\$0.00	\$3,297.42	\$3,297.42	\$0.00
2112-1-2561	Fibras sintéticas, hules, plásticos y derivados	\$0.00	\$5,751.54	\$5,751.54	\$0.00
2112-1-2611	Combustibles, lubricantes y aditivos	\$0.00	\$34,470.55	\$34,470.55	\$0.00
2112-1-2711	Vestuario y uniformes	\$0.00	\$3,061.19	\$3,061.19	\$0.00
2112-1-2911	Herramientas menores	\$0.00	\$8,448.50	\$8,448.50	\$0.00
2112-1-2941	Refacciones y accesorios menores de equipo de cómputo y tecnologías de la información	\$0.00	\$689.66	\$689.66	\$0.00
2112-1-2961	Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	\$0.00	\$4,132.76	\$4,132.76	\$0.00
2112-1-3141	Telefonía tradicional	\$0.00	\$2,159.74	\$2,159.74	\$0.00
2112-1-3161	Servicios postales y telegráficos	\$0.00	\$35.00	\$35.00	\$0.00
2112-1-3361	Servicios de apoyo administrativo, fotocopiado e Impresión	\$0.00	\$66.97	\$66.97	\$0.00
2112-1-3571	Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramienta	\$0.00	\$3,008.62	\$3,008.62	\$0.00
2112-1-3751	Viajes en el país	\$-3537.00	\$14,231.78	\$14,231.78	\$-3537.00
2112-2	Deudas por Adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por Pagar a CP	\$10,961.81	\$61,219.02	\$61,219.02	\$10,961.81
2112-2-000016	IMPRESOS Y FORMATOS DIGITALES,S.A.DE C.V.	\$8,177.85	\$0.00	\$0.00	\$8,177.85
2112-2-000017	CLAUDIA LIZETH GARCIA ZUÑIGA	\$2,494.00	\$0.00	\$0.00	\$2,494.00
2112-2-000028	TODO DE TUBOS,S.ADE C.V.	\$-7,190.84	\$0.00	\$0.00	\$-7,190.84

**¡Por el cambio
Que Merecemos!**



Usu: supervisor
Repr: rptAuxiliaresCuentasTotales

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE CIUDAD DEL
SAN LUIS POTOSÍ
Auxiliares de Cuentas (Totales por cuenta) del 01/ene./2025 al 30/sep./2025
Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 2000 a la 2269)

Fecha y 12/nov./2025
hora de Impresión 03:24 p. m.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Saldo Final
			Cargos	Abonos	
2112-2-000080	RICARDO CERDA LARA	-\$12,522.00	\$0.00	\$0.00	-\$12,522.00
2112-2-000085	MAEUGENIA ZAPATA SALDAÑA	\$1,291.00	\$0.00	\$0.00	\$1,291.00
2112-2-000082	JUAN DANIEL CASTRO GARCIA	\$2,500.00	\$0.00	\$0.00	\$2,500.00
2112-2-000088	GLORIA MARIA CASTRO LIMON	\$23,669.80	\$0.00	\$0.00	\$23,669.80
2112-2-000090	JOSE DE JESUS VALADEZ BEJAR	-\$10,000.00	\$0.00	\$0.00	-\$10,000.00
2112-2-000107	J. PEDRO RODRIGUEZ GUERRERO	\$2,532.00	\$0.00	\$0.00	\$2,532.00
2112-2-000141	MIGUEL ANGEL FUENTES HERNANDEZ	\$0.00	\$17,500.01	\$17,500.01	\$0.00
2112-2-000142	COMERCIALIZADORA INDUSTRIAL DOS LUNAS	\$0.00	\$23,520.01	\$23,520.01	\$0.00
2112-2-000146	R SAMANO Y CIA	\$0.00	\$20,199.00	\$20,199.00	\$0.00
2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$135,025.40	\$0.00	\$0.00	\$135,025.40
2113-000061	OSCAR ADRIAN ORTIZ MARTINEZ	\$43,934.43	\$0.00	\$0.00	\$43,934.43
2113-000061	ELISEO VILLALON PEREZ	\$91,090.97	\$0.00	\$0.00	\$91,090.97
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$3,774,282.47	\$0.00	\$324,572.62	\$4,098,855.09
2117-01	RETENCION 10% HONORARIOS ISR	\$59,550.44	\$0.00	\$0.00	\$59,550.44
2117-01-001	EJERCICIO 2016 Y ANTERIORES	\$862.10	\$0.00	\$0.00	\$862.10
2117-01-002	EJERCICIO 2018	\$7,342.67	\$0.00	\$0.00	\$7,342.67
2117-01-003	EJERCICIO 2019	\$4,047.62	\$0.00	\$0.00	\$4,047.62
2117-01-004	EJERCICIO 2020	\$37,748.05	\$0.00	\$0.00	\$37,748.05
2117-01-005	RET 10% HONORARIOS ISR 2022	\$9,550.00	\$0.00	\$0.00	\$9,550.00
2117-02	ISR SUELDOS Y SALARIOS	\$1,381,235.51	\$0.00	\$0.00	\$1,381,235.51
2117-02-001	EJERCICIO 2016 Y ANTERIORES	\$241,825.24	\$0.00	\$0.00	\$241,825.24
2117-02-002	ISPT EJERCICIO 2017	\$42,212.85	\$0.00	\$0.00	\$42,212.85
2117-02-003	ISPT EJERCICIO 2018	\$34,188.54	\$0.00	\$0.00	\$34,188.54
2117-02-004	ISR SUELDOS Y SALARIOS	\$1,061,529.62	\$0.00	\$0.00	\$1,061,529.62
2117-02-005	RETENCION DE ISR	\$1,479.26	\$0.00	\$0.00	\$1,479.26
2117-03	IVA COBRADO/TRASLADABLE	\$2,309,720.93	\$0.00	\$0.00	\$2,309,720.93
2117-04	RETENCION 5 AL MILLAR	\$1,887.85	\$0.00	\$0.00	\$1,887.85
2117-04-001	5 AL MILLAR EJERCICIO 2018	\$1,887.85	\$0.00	\$0.00	\$1,887.85
2117-05	RETENCION 2 AL MILLAR	\$755.22	\$0.00	\$0.00	\$755.22
2117-05-001	2 AL MILLAR EJERCICIO 2018	\$755.22	\$0.00	\$0.00	\$755.22
2117-06	RETENCION I.V.A.	\$21,132.52	\$0.00	\$0.00	\$21,132.52

¡Por el cambio
Que Merecemos!



Usr: supervisor
Repr: rptAuxiliarCuentasTotales

**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE CIUDAD DEL
SAN LUIS POTOSÍ**

Auxiliares de Cuentas (Totales por cuenta) del 01/ene./2025 al 30/sep./2025
Con saldo y/o movimientos. (De la cuenta: 2000 a la 2269)

Fecha y 12/nov./2025
hora de Impresión 03:24 p. m.

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimientos del Periodo		Saldo Final
			Cargos	Abonos	
2117-06-001	EJERCICIO 2018	\$8,461.50	\$0.00	\$0.00	\$8,461.50
2117-06-002	EJERCICIO 2019	\$734.27	\$0.00	\$0.00	\$734.27
2117-06-003	EJERCICIO 2020	\$6,090.00	\$0.00	\$0.00	\$6,090.00
2117-06-004	EJERCICIO 2022	\$5,846.75	\$0.00	\$0.00	\$5,846.75
2117-10	IVA COBRADO 2025	\$0.00	\$0.00	\$212,677.01	\$212,677.01
2117-11	ISR SUELDOS Y SALARIOS 2025	\$0.00	\$0.00	\$111,312.58	\$111,312.58
2117-12	RETENCION ISR 2/3 PARTES 2025	\$0.00	\$0.00	\$583.03	\$583.03
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$36,374.40	\$0.00	\$0.00	\$36,374.40
2119-003	MARGARITA DE LA TORRE PERES	\$3,800.00	\$0.00	\$0.00	\$3,800.00
2119-004	ALEJANDRO SANCHEZ SALDAÑA	\$2,100.00	\$0.00	\$0.00	\$2,100.00
2119-005	MAAMPARO GARIBALDI MARTINEZ	\$3,000.00	\$0.00	\$0.00	\$3,000.00
2119-006	JOSE FRANCISCO DE LEON ALVAREZ	\$2,651.40	\$0.00	\$0.00	\$2,651.40
2119-007	JORGE HERNANDEZ BARRON	\$2,200.00	\$0.00	\$0.00	\$2,200.00
2119-008	NANCY GUADALUPE GUTIERREZ VANEGAS	\$2,000.00	\$0.00	\$0.00	\$2,000.00
2119-009	MARTIN MALDONADO MARTINEZ	\$5,000.00	\$0.00	\$0.00	\$5,000.00
2119-014	LORENZO PANAL IBARRA	\$1,800.00	\$0.00	\$0.00	\$1,800.00
2119-015	GERARDO MARTINEZ CASTILLO	\$2,100.00	\$0.00	\$0.00	\$2,100.00
2119-017	DAVID GONZALEZ CEDILLO	\$7,323.00	\$0.00	\$0.00	\$7,323.00
2119-018	JULIO CESAR DE LEON AMARO	\$2,600.00	\$0.00	\$0.00	\$2,600.00
2119-019	RENE GARCIA SUÑIGA	\$1,800.00	\$0.00	\$0.00	\$1,800.00
2160	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A C	\$21,800.00	\$0.00	\$0.00	\$21,800.00
2161	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	\$21,800.00	\$0.00	\$0.00	\$21,800.00
2161-001	CAUCION DIRECTOR	\$15,800.00	\$0.00	\$0.00	\$15,800.00
2161-002	CAUCION CAJERA	\$6,000.00	\$0.00	\$0.00	\$6,000.00
2190	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-\$98,139.95	\$0.00	\$0.00	-\$98,139.95
2199	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-\$98,139.95	\$0.00	\$0.00	-\$98,139.95
2199-9911	ADEFAS	-\$98,139.95	\$0.00	\$0.00	-\$98,139.95
Total :		4,303,572.92	2,484,049.71	2,808,622.33	4,628,145.54

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Como se observa en el Estado Financiero, la variación se refiere al incremento en la cuenta del Ahorro / Desahorro Financiero por el saldo obtenido del resultado de restar los egresos a los ingresos correspondientes al mes de septiembre del ejercicio fiscal 2025.

**¡Por el cambio
Que Merecemos!**

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Las cifras plasmadas en este Estado Financiero muestran los flujos netos de efectivo por las actividades de operación, inversión y financiamiento llevadas a cabo por el Organismo Operador Paramunicipal descentralizado del Ayuntamiento de Ciudad del Maíz, S.L.P. (A.P.A.S.), mismo que como se observa, refleja el efectivo y equivalentes al final de cada periodo.

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES DEL 1° DE JULIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025.

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE CIUDAD DEL MAÍZ, S.L.P.
SAN LUIS POTOSÍ

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente Del 01/jul./2025 al 30/sep./2025
(Cifras en pesos)

Fecha y hora de Impresión: 06/oct./2025 07:31 p. m.

1. Total de Ingresos Presupuestarios	\$804,557.10
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	\$0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	\$0.00
4. Total de Ingresos Contables	\$804,557.10

ING. FLORENCIA MARTÍNEZ TRUJILLO
DIRECTORA GENERAL DEL O.O.A.P.A.S.

ROSA ANGÉLICA MARTÍNEZ LINARES
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

MTRO. MAXIMILIANO GARCÍA JUÁREZ
ELABORÓ

LIC. ALMA EDITH HERNÁNDEZ GÓMEZ
CONTRADORA INTERNA

PRESIDENCIA MUNICIPAL
H. Ayuntamiento 2024-2027
Ciudad del Maíz, S.L.P.
"Por el cambio que merecemos"

CONTRALORIA MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO 2024-2027
"Por el cambio que merecemos"

**ORGANISMO OPERADOR
DE AGUA POTABLE
ALCANTARILLADO
Y SANEAMIENTO DEL MPIO.
DE CIUDAD DEL MAÍZ, S.L.P.**

**¡Por el cambio
Que Merecemos!**



Utr: supervisor
Rep: rptConciliacionPresupuestal

**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE CIUDAD DEL
SAN LUIS POTOSÍ**

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente Del 01/jul./2025 al 30/sep./2025

(Cifras en pesos)

Fecha y 06/oct./2025
hora de Impresión 07:32 p. m.

1. Total de Egresos Presupuestarios	\$699,888.95
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	\$135,656.58
2.2 Materiales y Suministros	\$82,881.57
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	\$15,086.21
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$37,688.80
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	\$82,881.57
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	\$82,881.57
4. Total De Gastos Contables	\$647,113.94

ING. FLORENCIA MARTÍNEZ TRUJILLO
DIRECTORA GENERAL DEL O.O.A.P.A.S.

ROSA ANGÉLICA MARTÍNEZ LÍNARES
PRESIDENTA DE LA JUNTA DE GOBIERNO

MTRO. MAXIMILIANO GARCÍA JUÁREZ
ELABORÓ

LIC. ALMA EDITH HERNÁNDEZ GUZMÁN
CONTRALORA INTERNA



c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las Cuentas de Orden de este ente que registran movimientos únicamente son las Presupuestarias, mismas que se utilizan para registrar cambios de valores que no afectan ni modifican el balance

**¡Por el cambio
Que Merecemos!**

Cuentas de Orden Contables:

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE CIUDAD DEL SAN LUIS POTOSÍ
Estado de Situación Financiera
Al 30/sep./2025
(Cifras en Pesos)

Utr: supervisor
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera_ant

Fecha y hora de Impresión: 06/sep./2025 07:15 p. m.

Cuentas de Orden Contables	2025	2024
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

Cuentas de Orden Presupuestario:

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE CIUDAD DEL SAN LUIS POTOSÍ
Estado de Situación Financiera
Al 30/sep./2025
(Cifras en Pesos)

Utr: supervisor
Rep: rptEstadoSituacionFinanciera_ant

Fecha y hora de Impresión: 06/sep./2025 07:15 p. m.

Cuentas de Orden Presupuestarias	2025	2024
LEY DE INGRESOS		
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$4,745,000.00	\$4,600,000.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$1,916,945.79	\$57,708.66
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	-\$566,439.12
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$2,828,054.21	\$4,175,762.22
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$2,828,054.21	\$4,175,762.22
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$4,745,000.00	\$4,600,000.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$2,347,990.11	\$0.00
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APE	\$0.00	-\$165,080.49
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$2,397,009.89	\$4,634,919.51
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$2,397,009.89	\$4,634,919.51
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$2,397,009.89	\$4,634,919.51
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$2,397,009.89	\$4,634,919.51

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

ING. FLORENCIA MARTÍNEZ TRUJILLO
DIRECTORA GENERAL DEL O.O.A.P.A.S.

MTRO. MAXIMILIANO GARCÍA JUÁREZ
ELABORÓ

LIC. ALMA EDITH HERNÁNDEZ GUZMÁN
CONTADORIA INTERNA

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MPIC DE CIUDAD DEL MAÍZ, S.L.P.

CONTRALORIA MUNICIPAL
H. AYUNTAMIENTO 2024-2027
¡Por el cambio que merecemos!

“2025 año de l Innovacion y Fortalecimiento Educativo”

¡Por el cambio
Que Merecemos!