

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DE  
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO  
DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.**

**5. Bases de Preparación de los Estados Financieros:**

Se informará sobre:

- a) Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables: Si ( X ) No ( )

Comentarios: Se ha implementado el uso del sistema de contabilidad que cumple con la normatividad desde el 2013.

- 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.

La contabilidad se ha realizado en base al costo histórico.

- c) Postulados básicos.

Sustancia económica, entes públicos, existencia permanente, revelación suficiente, importancia relativa, registro e integración presupuestaria, consolidación de la información financiera, devengo contable, valuación, dualidad económica y 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 MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).

Se usa la normatividad publicada por el CONAC.

**6. Políticas de Contabilidad Significativas:**

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DE  
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO  
DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.**

Se informará sobre:

- a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria:

No se ha reconocido los efectos de la inflación en la contabilidad.

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

\*NO APLICA.

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

\*NO APLICA.

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

\*NO APLICA.

- e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.

\*NO APLICA.

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

\*NO APLICA.

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



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DE  
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO  
DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.**

\*NO APLICA

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos:

\*NO APLICA.

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

\*NO APLICA.

j) Depuración y cancelación de saldos:

\*NO APLICA.

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

Se informará sobre:

a) Activos en moneda extranjera.

\*NO APLICA.

b) Pasivos en moneda extranjera.

\*NO APLICA.

c) Posición en moneda extranjera.

\*NO APLICA.

d) Tipo de cambio.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DE  
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO  
DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.**

\*NO APLICA

e) Equivalente en moneda nacional.

\*NO APLICA.

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

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

\*NO APLICA.

**8. Reporte Analítico del Activo:**

Debe mostrar la siguiente información:

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos:

En el reporte analítico del activo y en las notas de desglose se detalla el contenido de este rubro.

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:

\*NO APLICA.

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

\*NO APLICA.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DE  
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO  
DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.**

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

\*NO APLICA.

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

\*NO APLICA.

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

\*NO APLICA.

g) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:

\*NO APLICA.

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva:

\*NO APLICA.

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

a) Inversiones en valores.

\*NO APLICA.

b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.

\*NO APLICA.



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DE  
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO  
DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.**

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.

\*NO APLICA.

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.

\*NO APLICA.

e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

\*NO APLICA.

**9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:**

Se deberá informar:

a) Por ramo administrativo que los reporta:

\*NO APLICA.

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

\*NO APLICA.

**10. Reporte de la Recaudación:**

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

Durante el año 2019 la recaudación fue de \$3, 130,850.32 que representa un 75.98% de lo presupuestado, así como un incremento respecto del año anterior (2018) que fue de \$3, 087,038.00

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DE  
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO  
DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.**

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

la recaudación había estado estancada a lo largo de los últimos años pero en el año 2018 y 2019 la recaudación se ha visto en incremento esto debido a los contratos en nuevas tomas y en la instalación de medidores que permiten medir el gasto y cobrarle lo justo al usuario.

Para el ejercicio 2020 se proyecta un ingreso mayor al del 2019 esto debido a que hubo un incremento en las cuotas y tarifas para este 2020.

**11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:**

Se informará lo siguiente:

- a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.
- b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

**12. Calificaciones otorgadas:**

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

\*NO APLICA.

**13. Proceso de Mejora:**

Se informará de:

- a) Principales Políticas de control interno:  
\*NO APLICA.

- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:  
\*NO APLICA.

**14. Información por Segmentos:**

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.**

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realiza el municipio, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

**15. Eventos Posteriores al Cierre:**

\* NO APLICA.

**16. Partes Relacionadas:**


Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas:

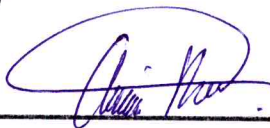
\* NO APLICA.

**17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de los Estados Financieros:**

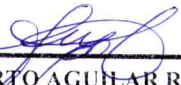
La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "**Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor**". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

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

  
 C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
 ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
 ELABORÓ

  
 C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
 CONTADOR EXTERNO  
 REVISÓ

  
  
 LIC. BLANCA AURORA PÉREZ RAMOS  
 CONTRALOR  
 Vo.Bo.

  
 ING. HUMBERTO AGUILAR ROCHA  
 ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO  
 DE RAYÓN, S.L.P.  
 Hoja 11 de 11



**DIRECCIÓN GENERAL**

000044



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

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios

**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYON, SLP**

	2019		2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	116,316.00	-	192,554.92
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>			
Depreciación	11,907.34		13,937.04
Amortización	-		25,241.36
Incrementos en las provisiones	-		-
Incremento en inversiones producido por revaluación	-		-
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	-		-
Incremento en cuentas por cobrar	-	62,764.22	-
Partidas extraordinarias	11,907.00	-	39,178.40

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

*Emelin Solano*

C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
 ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
 ELABORÓ

*Maria Anai Rivera Vazquez*

C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
 CONTADOR EXTERNO  
 REVISÓ

*Blanca Aurora Perez Ramos*

LIC. BLANCA AURORA PEREZ RAMOS  
 CONTRALOR  
 Vo.Bo.

GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
 RAYÓN, S.L.P.  
 ADMINISTRACIÓN 2018-2021

CONTABILIDAD INTERNA

*Humberto Aguilar Rocha*

ING. HUMBERTO AGUILAR ROCHA  
 DIRECTOR  
 AUTORIZÓ



ORGANISMO OPERADOR  
 DE AGUA POTABLE,  
 ALCANTARILLADO Y  
 SANEAMIENTO  
 DE RAYÓN, S.L.P.

**DIRECCIÓN GENERAL**

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
 Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables  
 Correspondiente del 01/01/2019 al 31/12/2019  
 (Cifras en pesos)

**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE,  
 ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DESCENTRALIZADO DEL  
 AYUNTAMIENTO DE RAYON, SLP**

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>\$ 3,147,344</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		
		<b>\$ -</b>
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios		
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		
		<b>\$ -</b>
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros ingresos presupuestarios no contables		
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>\$ 3,147,344</b>

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

*Emelin Solano*

C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
 ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
 ELABORÓ

*Maria Anai Rivera Vazquez*

C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
 CONTADOR EXTERNO  
 REVISÓ



GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
 RAYÓN, S.L.P.  
 ADMINISTRACIÓN  
 CONTABLES

*Blanca Aurora Perez Ramos*  
 LIC. BLANCA AURORA PEREZ RAMOS  
 CONTRALOR  
 Vo.Bo.



ORGANISMO OPERADOR  
 DE AGUA POTABLE,  
 ALCANTARILLADO Y  
 SANEAMIENTO  
 DE RAYÓN, S.L.P.  
 ING. ALVARO AQUILAR ROCHA  
 DIRECTOR  
 AUTORIZÓ

**DIRECCIÓN GENERAL**



**Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose**  
**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**  
**Correspondiente del 01/01/2019 al 31/12/2019**  
**(Cifras en pesos)**

**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE,  
 ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DESCENTRALIZADO DEL  
 AYUNTAMIENTO DE RAYON, SLP**

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>\$ 3,348,435</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		
Mobiliario y equipo de administración	15,103.45	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	301,434.20	
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>		<b>\$ 11,910</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	11907.34	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos	2.4	
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>\$ 3,043,807</b>

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

*Emelin Solano*  
 C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
 ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
 ELABORÓ

*Maria Anai Rivera Vazquez*  
 C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
 CONTADOR EXTERNO  
 REVISÓ

*Blanca Aurora Perez Ramos*  
 LIC. BLANCA AURORA PEREZ RAMOS  
 CONTRALOR  
 Vo.Bo.

*Humberto Aguilar Rocha*  
 ING. HUMBERTO AGUILAR ROCHA  
 DIRECTOR  
 AUTORIZÓ

**ORGANISMO OPERADOR  
 DE AGUA POTABLE,  
 ALCANTARILLADO Y  
 SANEAMIENTO  
 DE RAYÓN, S.L.P.**

**DIRECCIÓN GENERAL**  
 000031



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

**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, SLP**

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

**A) Contables:**

**Valores** Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.

**Emisión de obligaciones** Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.

**Avales y garantías** No obstante, las cuentas de Avales y Garantías y la de Juicios que se encuentran clasificadas como cuentas de orden se pueden reconocer como pasivos contingentes dada la naturaleza de las operaciones que realizan los entes públicos.

**Juicios** Como ejemplos de juicios se tienen de forma enunciativa y no limitativa: civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y procedimientos arbitrales.

**Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y similares** Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

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

Saldo al 31 enero 2019	Monto por cobrar del ejercicio	Monto recaudado durante el ejercicio	Saldo al 31 de diciembre de 2019
		\$ 3,130,850.00	\$ 718,774.50

**Nota:** Se deberá anexar en medio magnético, en formato de excel, el padrón de usuarios o contribuyentes con adeudo, el cual deberá señalar por lo menos: clave o número de control, nombre, ubicación o domicilio, clasificación (doméstico, comercial, etc.), periodo de adeudo y/o antigüedad, y monto del adeudo, compuesto por el importe de los impuestos o derechos, actualización, multas, recargos, otros cargos, y el total.

**Bienes donados con motivo de nuevos desarrollos habitacionales** El listado de los derechos, bienes y/o infraestructura que donaron / cedieron los fraccionadores, en proceso de formalizarse a favor del ente

Descripción	Nombre o denominación del donante	Documento fuente*	Monto	Estatus

\*Carta de factibilidad o convenio firmado con el fraccionador.

**Bienes concesionados o en comodato**

Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario.

000032

B) Presupuestales:

NOTAS DE MEMORIA

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
8110-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	3,823,500.00	3,823,500.00	-
8120-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	816,979.28	1,190,176.00	- 373,196.72
8130-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS MODIFICADA	-	-	-
8140-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	19,091.68	16,493.89	2,597.79
8150-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	2,987,429.04	3,130,850.32	- 143,421.28
8210-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	3,823,500.00	4,120,500.00	- 297,000.00
8220-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	365,071.29	772,065.31	- 406,994.02
8230-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	-	-	-
8240-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	-	-	-
8250-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DEVENGADO	347,003.95	201,253.69	145,750.26
8260-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	167,116.89	6,853.45	180,263.44
8270-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	2,944,307.87	3,140,327.55	- 196,019.68
...	...			
TOTAL		15,294,000.00	16,402,020.21	-1,108,020.21

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

*Emelin Solano*

C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
ENCARGADA ADMINISTRATIVA

*Maria Anai Rivera Vazquez*

C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
CONTADOR EXTERNO  
REVISÓ

*Blanca Aurora Pérez Ramos*



GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
RAYÓN, S.L.P.  
ADMINISTRACIÓN 2010-2021

LIC. BLANCA AURORA PÉREZ RAMOS  
CONTRALOR  
Vo.Bo.

*Humberto Aguilar Rocha*

ING. HUMBERTO AGUILAR ROCHA  
DIRECTOR  
AUTORIZÓ



ORGANISMO OPERADOR  
DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y  
SANEAMIENTO  
DE RAYÓN, S.L.P.

**DIRECCIÓN GENERAL**



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DE  
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO  
DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.**

**1. Introducción:**

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particulares.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión, además de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

**2. Panorama Económico y Financiero:**

El Organismo Operador Paramunicipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento Descentralizado del Ayuntamiento de Rayón, S.L.P. debido a la situación económica por la cual ha venido atravesando el país en los últimos años ha venido arrastrando deudas de ejercicios anteriores que han propiciado la situación crítica de Desahorro que está atravesando el Organismo, el año 2019 fue un año bastante complicado a pesar de que los ingresos incrementaron con respeto del año 2018, el gasto de la misma manera incremento en proporción similar y las deudas que se vienen arrastrando de años atrás han sido impedimento para mejorar la situación del Organismo.

Se cierra el año con cuentas pendientes de liquidar bastante elevadas pero se espera que para el año 2020 la situación del Organismo mejore, esto debido a la micro medición que se ha implementado dentro del Municipio se prevé un incremento en los ingresos, esto ayudará al organismo a ser más solvente.

**3. Autorización e Historia:**



## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DE  
AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO  
DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.**

El Organismo fue creado por decreto del 05 de Julio de 1970 para prestar el servicio de Agua Potable a la cabecera municipal de Rayón y a la localidad de El Crucero de Rayón, S.L.P, Durante el año 2019 se vio incrementada la plantilla de personal debido a la necesidad de abrir nuevas áreas administrativas que nunca antes se habían tenido dentro del Organismo y a la necesidad de personal en el área administrativa.

**4. Organización y Objeto Social:**

Se informará sobre:

**a) Objeto social.**

El objeto social es la prestación del servicio de agua potable, alcantarillado y saneamiento, el servicio se presta para los usuarios de casa habitación, negocios e industria.

**b) Principales actividades.**

Las principales actividades son la prestación de los servicios ya mencionados en el objeto social, además de la dotación de infraestructura para la distribución de agua y alcantarillado en el área geográfica de influencia.

**c) Régimen Jurídico que le es aplicable. (Forma como está dado de alta el Organismo ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público).**

Tributa en el régimen de personas morales con fines no lucrativos pues es un Organismo Descentralizado del Ayuntamiento de Rayón, S.L.P.

**d) Consideraciones fiscales del municipio: obligaciones fiscales (revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener).**

Esta fiscalmente obligado al cobro del Impuesto al Valor Agregado en todos los servicios que presta, ya sea a una tasa del 16% para algunos o bien del 0% en el caso de la

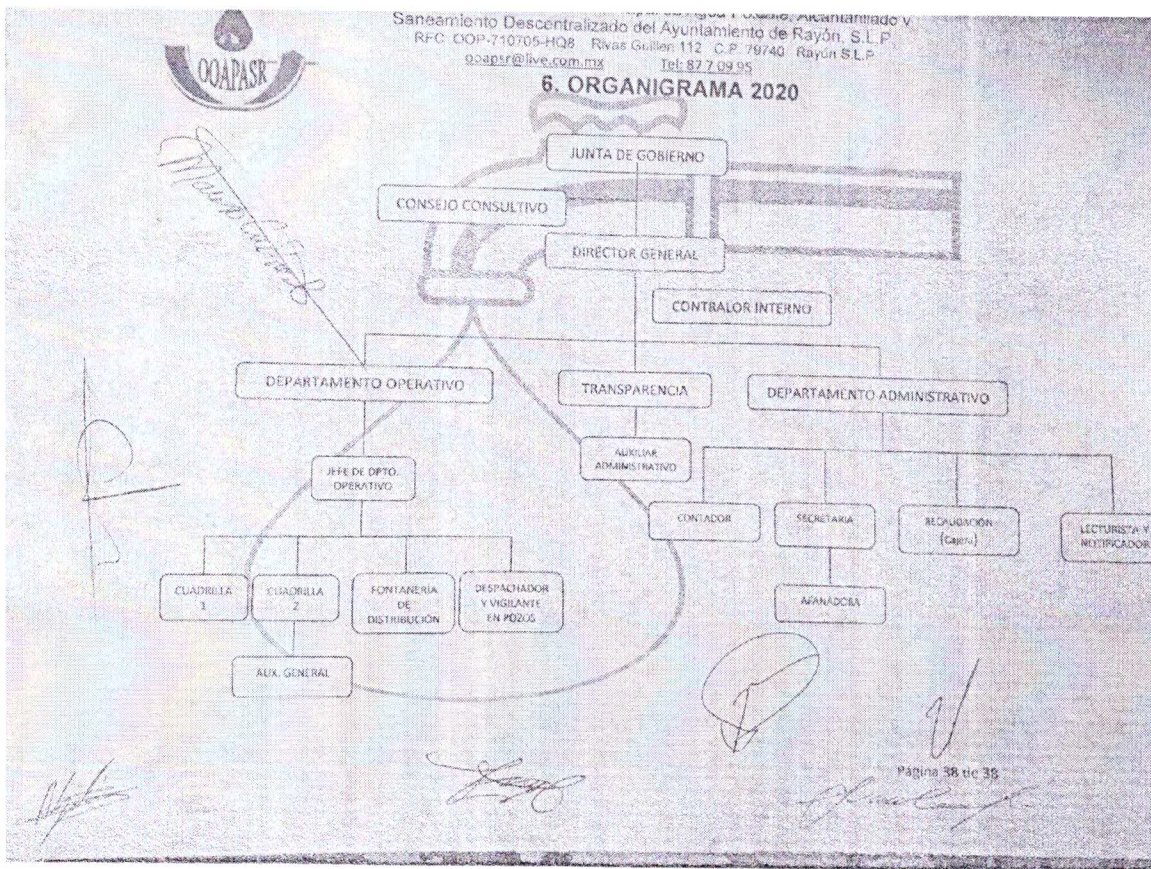
NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.**

prestación del servicio de agua potable para uso domestico. Además como tofo patrón esta obligado a la retención del Impuesto Sobre la Renta causado por los trabajadores así como por los profesionistas que le presten servicio.

e) Estructura organizacional básica.- Anexar organigrama vigente del municipio.



f) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.  
 \*NO APLICA.



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

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y  
 SANEAMIENTO DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, SLP

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
4143-01-01	Servicio de agua Doméstico	2,138,461.52	Beneficiarios	
4143-01-02	Servicio de agua Comercial	327,567.12	Beneficiarios	
4143-01-03	Servicio de agua Industrial	26,380.94	Beneficiarios	
4143-01-04	Servicio de agua Público	51,630.37	Beneficiarios	
4143-02-01	Contratación Agua Servicio Doméstico	34,582.91	Beneficiarios	
4143-02-02	Contratación Agua Servicio Comercial	1,856.82	Beneficiarios	
4143-02-04	Contratación Agua Servicio Público	580.25	Beneficiarios	
4143-03	Reconexión	21,886.63	Beneficiarios	
4143-04	Servicio de Drenaje	221,541.84	Beneficiarios	
4144-01	Recargos	24,292.20	Beneficiarios	
4162-01	Multas administrativas	4,257.87	Beneficiarios	
4173-1-01	Venta de medidores	7,439.42	Beneficiarios	
4173-1-02	Material de plomería	27,089.51	Beneficiarios	
4173-2-01	Cambio de nombre de usuario	1,900.57	Beneficiarios	
4173-2-02	Conexión de toma de descarga	6,916.99	Beneficiarios	
4173-2-03	Pipas de agua a domicilio	149,997.40	Beneficiarios	
4173-2-04	Carta de no adeudo	232.10	Beneficiarios	
4173-2-05	Baja temporal	1,102.57	Beneficiarios	
4173-2-07	Mano de obra	5,740.26	Beneficiarios	
	<b>Total</b>	<b>3,053,457.29</b>		

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

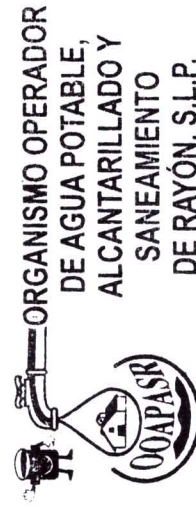
*Emelin Solcino*  
 C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
 ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
 ELABORO



GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
 RAYÓN, S.L.P.  
 ADMINISTRACIÓN LOCAL  
 CONTADOR EXTERNO  
 C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
 REVISÓ

*Blanca Aurora Pérez*  
 CONTADOR  
 Vo.Bo.

*Humberto Aguilar*  
 ING. HUMBERTO AGUILAR  
 ROCHA  
 DIRECTOR  
 AUTORIZÓ



**DIRECCIÓN GENERAL**



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

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO  
 DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYON, SLP

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Naturaleza	Características
4399-01	Devolucion de derechos de agua	74,375.00	Federal	
4399-02	Redondeos	-6.03	Particulares	
4399-03	Otros	3,935.77	Particulares	
	<b>Total</b>	<b>78,304.74</b>		

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



GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
 RAYON, SLP.  
 ADMINISTRACIÓN 2016-2021

**CONTROLADORIA INTERNA**

*Emelin Solano*

C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
 ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
 ELABORÓ

C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
 CONTADOR EXTERNO  
 REVISÓ

LIC. BLANCA AURORA PEREZ  
 RAMOS  
 CONTRALOR  
 Vo.Bo.

ING. HUMBERTO AGUILAR  
 ROCHA  
 DIRECTOR  
 AUTORIZÓ

000021

Anexo C-20

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
 Notas al Estado de Actividades  
 Gastos y Otras Pérdidas

Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO  
 DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYON, SLP

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	1,133,994.12	37%	CONSISTE EN EL SUELDO DE LA PLANTILLA DEL ORGANISMO
5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	28,705.90	1%	CONSISTE EN EL SUELDO DE LOS TRABAJADORES EVENTUALES DEL ORGANISMO
5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	181,263.28	6%	OTROS CONCEPTOS PAGADOS AL PERSONAL DEL ORGANISMO
5116	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	16,708.33	1%	PAGO POR CONCEPTO DE ESTÍMULOS PARA PERSONAL DEL ORGANISMO
5121	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	42,489.28	1%	INCLUYE MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPO MENOR DE OFICINA
5122	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	11,589.38	0%	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS
5124	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	113,952.67	4%	INCLUYE CEMENTO, PRODUCTOS DE CONCRETO Y OTROS MATERIALES

000022

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
5125	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	25,323.28	1%	INCLUYE FIBRAS SINTÉTICAS, HULES, PLÁSTICOS Y DERIVADOS
5126	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	73,904.27	2%	INCLUYE COMBUSTIBLE, LUBRICANTES Y ADITIVOS
5127	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	3,200.00	0%	INCLUYE PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN PARA PERSONAL
5131	SERVICIOS BÁSICOS	1,287,380.79	42%	INCLUYE ENERGÍA ELÉCTRICA DE OFICINA, POZOS Y TELEFONÍA TRADICIONAL
5132	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	15,549.24	1%	INCLUYE ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS, MAQUINARIA, TRANSPORTE Y OTROS EQUIPOS
5133	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	26,500.00	1%	INCLUYE SERVICIOS LEGALES DE CONTABILIDAD, AUDITORIA Y RELACIONADOS
5134	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	7,755.18	0%	INCLUYE SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS
5135	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	22,274.15	1%	INCLUYE CONSERVACION Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES, INSTALACION, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE ADMINISTRACION, TRANSPORTE Y BOMBEO



Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
5137	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	38,199.21	1%	INCLUYE VIATICOS EN EL PAIS Y GASTOS EN COMISIONES OFICIALES
5139	OTROS SERVICIOS GENERALES	3,107.96	0%	INCLUYE IMPUESTOS Y DERECHOS, PENAS, MULTAS Y ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES; OTROS SERVICIOS GENERALES, OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS, ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, ETC
5515	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	11,907.34	0%	GASTOS POR CONCEPTO DE AMORTIZACION DE ACTIVOS
5590	OTROS GASTOS VARIOS	2.40	0%	REDONDEOS
<b>Total</b>		<b>3,043,806.78</b>		

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

*Emelin Solano*  
 C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
 ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
 GOBIERNO MUNICIPAL DEL MUNICIPIO DE ELABORO  
 PAVI C.P.  
 ADMINISTRACIÓN 2016-2017  
 LIC. BLANCA AURORA PÉREZ RAMOS  
 CONTRALOR  
 Vo.Bo.

*[Signature]*  
 C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
 CONTADOR EXTERNO  
 REVISÓ

*[Signature]*  
 ING. HUMBERTO AGUILAR ROCHA  
 DIRECTOR  
 AUTORIZÓ



**DIRECCIÓN GENERAL**

Anexo C-21

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

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DESCENTRALIZADO DEL  
 AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, SLP

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
	<b>No Aplica</b>					
	<b>Total</b>	0.00				

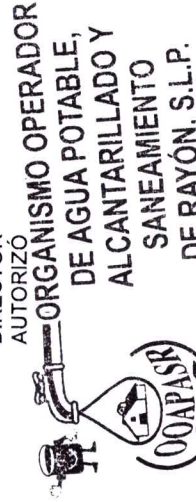
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

*Emelin Solano*  
 C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
 ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
 ELABORO

C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
 CONTADOR EXTERNO  
 REVISO

LIC. BLANCA AURORA PEREZ  
 RAMOS  
 CONTRALOR  
 Vo.Bo.

ING. HUMBERTO AGUIJAR  
 ROCHA  
 DIRECTOR  
 AUTORIZO



**DIRECCIÓN GENERAL**

Anexo C-22

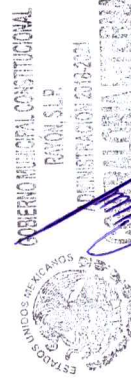
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
 Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública  
 Modificaciones al Patrimonio Generado

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y  
 SANEAMIENTO DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYON, SLP

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
	<b>No Aplica</b>					
	<b>Total</b>	0.00				

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

*Emelin Solano*  
 C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
 ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
 ELABORÓ



*[Signature]*  
 C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
 CONTADOR EXTERNO  
 REVISÓ

LIC. BLANCA AURORA PEREZ  
 RAMOS  
 CONTRALOR  
 Vo.Bo.



ING. HUMBERTO AGUILAR  
 ROCHA  
 DIRECTOR



ORGANISMO OPERADOR  
 DE AGUA POTABLE,  
 ALCANTARILLADO Y  
 SANEAMIENTO  
 DE RAYON, S.L.P.

**DIRECCIÓN GENERAL**



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

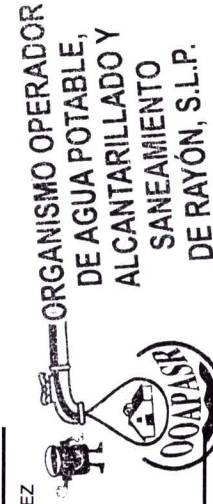
ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE,  
 ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DESCENTRALIZADO DEL

Cuenta	Concepto	2019	2018
<b>Efectivo en bancos - Tesorería</b>			
1112-01	BANCO BANORTE	2,368.23	45,007.86
1112-02	BANCO BBVA BANCOMER	39,954.10	8,831.34
<b>Efectivo en bancos - Dependencias</b>			
<b>Inversiones Temporales (hasta 3 meses)</b>			
<b>Fondos con afectación específica</b>			
<b>Depósitos de Fondos de Terceros y otros</b>			
	<b>Total efectivo y equivalentes</b>	<b>42,322.33</b>	

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

*Emelia Solano*  
 C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
 ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
 ELABORÓ

*[Signature]*  
 C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
 CONTADOR EXTERNO  
 REVISÓ



GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
 Rayón, S.L.P.  
 ADMINISTRATIVO 2019-2021  
 CONTADOR MUNICIPAL

*[Signature]*  
 LIC. BLANCA AURORA PEREZ RAMOS  
 CONTRALOR  
 Vo.Bo.

**DIRECCIÓN GENERAL**

000027

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

Detalle de las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles realizadas durante el ejercicio 2019

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DESCENTRALIZADO DEL  
AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, SLP

Bienes Muebles

Número de la cuenta contable	Nombre de la cuenta contable	Fecha de adquisición	Descripción de la adquisición	Costo total del bien mueble adquirido	Uso o destino	Importe pagado en el ejercicio
NO SE ADQUIRIERON BIENES MUEBLES DURANTE EL EJERCICIO 2019						

Bienes Inmuebles

Número de la cuenta contable	Nombre de la cuenta contable	Fecha de adquisición	Descripción del inmueble adquirido	Costo total del bien inmueble adquirido	Ubicación del bien	Importe pagado en el ejercicio
NO SE ADQUIRIERON BIENES INMUEBLES DURANTE EL EJERCICIO 2019						

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

  
 C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
 ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
 ELABORO

  
 C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
 CONTADOR EXTERNO  
 REVISÓ

  
 LIC. BLANCA AURORA PEREZ RAMOS  
 Vo.Bo.  
 CONTRALOR

  
 ING. HUMBERTO AGUILAR ROCHA  
 DIRECTOR  
 AUTORIZO

GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
RAYÓN, S.L.P.  
ADMINISTRACIÓN 2019-2021



**DIRECCIÓN GENERAL**



ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN SLP

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

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

ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.

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

**DIRECCIÓN GENERAL**  
ING. HUMBERTO AGUILAR ROCHA  
DIRECTOR AUTORIZADO

LIC. BLANCA AURORA PÉREZ RAMOS  
CONTRALORA  
C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
CONTADOR EXTERNO  
REVISOR

Emelin Solano  
C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
ENCARGADA ADMINISTRATIVA ELABORO

8000003



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose  
 Notas al Estado de Situación Financiera  
 Activo  
 Efectivo y Equivalentes

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DESCENTRALIZADO DEL  
 AYUNTAMIENTO DE RAYÓN SLP

Fondos con Afectación Específica

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto
1112-02-001	BANORTE CTA. 1002567423	TESORERIA	2,368.23
1112-03-001	BBVA BANCOMER CTA 0112752204	CUENTA CORRIENTE	39,954.10
	<b>Total</b>		<b>42,322.33</b>

Inversiones financieras

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Clasificación a corto y largo plazo		
				Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365 días
	EL OOPAPASDAR NO CUENTA CON INVERSIONES EXTRANJERAS					
	<b>Total</b>		<b>0.00</b>			

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

*Emelia Solano*

C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
 ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
 ELABORÓ

*Lic. Blanca Aurora Pérez Ramos*

LIC. BLANCA AURORA PEREZ RAMOS  
 CONTRALOR  
 GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
 RAYÓN, S.L.P.  
 ADMINISTRACIÓN AUTÓNOMA  
 CONTROL ORIENTADA

*Ing. Humberto Aguilar Rocha*

ING. HUMBERTO AGUILAR ROCHA  
 DIRECTOR  
 AUTORIZO



**DIRECCIÓN GENERAL**

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

Activo

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO  
DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYON SLP**

**Ingresos por Recuperar a Corto Plazo**

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Importe pendiente de cobro				Montos sujetos a algún tipo de juicio	
			2019	2018	2017	2016	2015	Tipo
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	158,847.06	158,847.06	158,847.06	158,847.06	158,847.06		
1123	DEUDORS DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	6,013.96	6,013.96	5,949.96	9,286.96	1,833.62		
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	111,832.97	111,832.97	105,969.07	86,877.39	74,575.73	16,829.55	
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	606,015.32	606,015.32	549,179.00	416,536.74	429,186.44	92,421.69	
	<b>Total</b>	<b>882,709.31</b>						

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

*Emelin Solano*

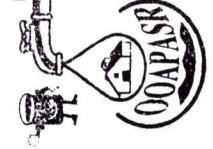
C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
ELABORO



C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
CONTADOR EXTERNO  
REVISO

GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
RAYÓN S.L.P.

LIC. BLANCA AURORA PEREZ RAMOS  
CONTADOR Y CONTRALOR  
Vo.Bo.



ING. HUMBERTO AGUILAR  
DIRECTOR GENERAL  
ORGANISMO OPERADOR  
DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y  
SANEAMIENTO  
DE RAYÓN, S.L.P.

**DIRECCIÓN GENERAL**



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

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO  
 DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYON SLP

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Características	Nombre del Fideicomiso	Objeto del Fideicomiso
		<b>No Aplica</b>				
		0.00				
	Total:					

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

*Emelin Solano*  
 C.P. EMELIN AURELIA SOLANO  
 TORRES  
 ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
 ELABORÓ

*Maria Anai Rivera Vazquez*  
 C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
 CONTADOR EXTERNO  
 REVISÓ



GOBIERNO MUNICIPAL COAHUILTECO DE RAYON S.L.P.  
*Lic. Blanca Aurora Perez*  
 LIC. BLANCA AURORA PEREZ  
 CONTRALORA CONTADOR  
 V.O.B.

*Ing. Humberto Aguilar*  
 ING. HUMBERTO AGUILAR  
 ROCHA  
 DIRECTOR  
 AUTORIZO



**DIRECCIÓN GENERAL**



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


Activo  
 Inversiones Financieras (Fideicomisos)

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO  
 DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYON, SLP

Participaciones y Aportaciones de Capital

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Ente público
<b>No Aplica</b>				
Total				0.00

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

<p><i>Emelin Solano</i>                  C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES                  ENCARGADA ADMINISTRATIVA                  ELABORÓ</p>	<p>                  GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL                  RAYÓN S.L.P.                  ADMINISTRACIÓN 2016-2017                  GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL                  RAYÓN S.L.P.                  LIC. BLANCA AURORA PEREZ RAMOS                  CONTRALOR                  Vo.Bo.</p>	<p><i>Humberto Aguilar</i>                  ING. HUMBERTO AGUILAR                  ROCHA                  DIRECTOR                  AUTORIZO</p>
---	---	--



**DIRECCIÓN GENERAL**

000012





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

Activo  
 Estimaciones y Deterioros

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO  
 DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYON. SLP

Texto y Formato Libre	Cuenta	Criterios para la Determinación de las Estimaciones	Observaciones
<b>No Aplica</b>			
(especificar otras)			

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

*Emelin Solano*

C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
 ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
 ELABORÓ



C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
 CONTADOR EXTERNO  
 REVISÓ

GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
 RAYON SLP  
 LIC. BLANCA AURORA PEREZ RAMOS  
 CONTADOR EXTERNO  
 Vo.Bo.

*[Signature]*

ING. HUMBERTO AGUILAR  
 ROCHA  
 DIRECTOR  
 AUTORIZÓ



**DIRECCIÓN GENERAL**



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

Activo  
 Otros activos

**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE,  
 ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE  
 RAYON, SLP**

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Características
	<b>No Aplica</b>		
	Total:	0.00	

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

*Emelin Solano*  
 C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
 ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
 ELABORÓ

*Alma Rivera*  
 C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
 CONTADOR EXTERNO  
 REVISÓ

GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
 RAYON, S.L.P.  
 ADMINISTRACIÓN 2011-2013  
**CONTRALORIA INTERNA**  
 Vo.Bo.

*[Firma]*  
 LIC. BLANCA AURORA PEREZ RAMOS  
 CONTRALOR



**DIRECCIÓN GENERAL**

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


Activo


Antigüedad de saldos de las cuentas y documentos por cobrar


**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO  
 DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, SLP**

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de diciembre de 2019	Antigüedad			Facibilidad de cobro
			Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365 días	
1122-01	MUNICIPIO DE RAYÓN, SLP (PIPAS)	32,130.84			32,130.84	
1122-02	MUNICIPIO DE RAYÓN, SLP (TOMAS DE AGUA)	5,934.00			5,934.00	
1122-71	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	120,782.22			120,782.22	
1123-01	DEUDORES EMPLEADOS	5,669.14			5,669.14	
1123-02	DEUDORES DIVERSOS	344.82			344.82	NULA
	<b>Total</b>	<b>164,861.02</b>				

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


  
 C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
 ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
 ELABORÓ


  
 LIC. BLANCA AURORA PÉREZ  
 CONTRALOR  
 Vo.Bo.


  
 ING. HUMBERTO AGUILAR  
 ROCHA  
 DIRECTOR



**DIRECCIÓN GENERAL**



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

Pasivo

Antigüedad de saldos de las cuentas y documentos por pagar

**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO  
 DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYON, SLP**

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de diciembre de 2019	Antigüedad			Facilidad de pago
			Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365 días	
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	469,523.43	123,823.70		345,699.73	
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	179,543.28	47,715.19		131,828.09	
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	261,087.62			261,087.62	
	<b>Total</b>	<b>910,154.33</b>				

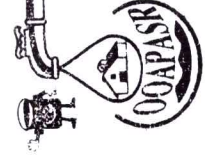
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

*Emelin Solano*  
 C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
 ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
 ELABORÓ

*[Firma]*  
 GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
 RAYÓN, S.L.P.  
 ADMINISTRACIÓN 2018-2021

*[Firma]*  
 LIC. BLANCA AURORA PEREZ  
 RAMOS  
 CONTRALOR  
 Vo.Bo.

*[Firma]*  
 ING. HUMBERTO AGUILAR  
 ROCHA  
 DIRECTOR  
 AUTORIZÓ



**DIRECCIÓN GENERAL**

000017



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

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

**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYON, SLP**

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características	Clasificación	
					Corto plazo	Largo plazo
1116-01	DEPOSITO EN GARANTIA CFE	21398.32	PARTICULARES	CONTRATOS ENERGIA ELÉCTRICA		X
	Total	21,398.32				

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

*Emelin Solano*  
 C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
 ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
 ELABORÓ

  
 GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
 RAYON SLP  
 ADMINISTRACIÓN 2016-2021  
 LIC. BLANCA AURORA PEREZ  
 RAMOS  
 CONTRALOR  
 Vo.Bo.

*[Signature]*  
 ING. HUMBERTO AGUILAR  
 ROCHA  
 DIRECTOR  
 AUTORIZÓ



**DIRECCIÓN GENERAL**

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

Pasivo  
 Pasivos diferidos y otros

**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO  
 DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYON, SLP**

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Naturaleza	Características
2199-01	ACREEDORES		656.61	PARTICULAR	
2199-012	IMPUESTOS TRASLADADOS POR EL ORGANISMO		58,513.89	PARTICULAR	
	<b>Total</b>		<b>59,170.50</b>		

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

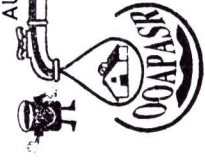


GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
 RAYÓN, S.P.  
 ADMINISTRACIÓN 2016-2017

*Emelin Solano*  
 C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
 ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
 ELABORÓ

*[Signature]*  
 C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
 CONTADOR EXTERNO  
 REVISÓ

*[Signature]*  
 ING. HUMBERTO AGUILAR  
 ROCHA  
 DIRECTOR  
 AUTORIZO



**ORGANISMO OPERADOR  
 DE AGUA POTABLE,  
 ALCANTARILLADO Y  
 SANEAMIENTO  
 DE RAYÓN, S.L.P.**

**DIRECCIÓN GENERAL**

000019

**Cuenta Pública 2019**  
**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Al 31 de Diciembre de 2019 y 2018**  
**(Pesos)**

ANEXO C-01

	2019	2018	CONCEPTO
<b>ACTIVO</b>			
<b>Activo Circulante</b>			
Efectivo y Equivalentes	78,437	910,154	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	882,709	0	
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	
Inventarios	0	0	
Almacenes	0	0	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	137,628	
Otros Activos Circulantes	0	0	
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>961,146</b>	<b>119,967</b>	
<b>Activo No Circulante</b>			
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,071	0	
Bienes Muebles	220,024	0	
Activos Intangibles	63,250	0	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-250,766	0	
Activos Diferidos	0	0	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	
Otros Activos no Circulantes	0	0	
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>65,578</b>	<b>1,139,196</b>	
<b>Total del Activo</b>	<b>1,027,725</b>	<b>1,259,163</b>	
<b>PASIVO</b>			
<b>Pasivo Circulante</b>			
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	89,954	910,154	
Documentos por Pagar a Corto Plazo	819,945	0	
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0	
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0	
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	137,628	
Provisiones a Corto Plazo	0	0	
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	52,505	
<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>909,899</b>	<b>1,100,288</b>	
<b>Pasivo No Circulante</b>			
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0	
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0	
Deuda Pública a Largo Plazo	4,071	0	
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	204,920	0	
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	93,250	0	
Provisiones a Largo Plazo	-238,859	0	
<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Total del Pasivo</b>	<b>63,382</b>	<b>1,139,196</b>	
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>			
<b>Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido</b>	<b>973,281</b>	<b>0</b>	
Aportaciones	0	0	
Donaciones de Capital	0	0	
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0	
<b>Hacienda Pública/ Patrimonio Generado</b>	<b>-72,563</b>	<b>-165,915</b>	
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	104,409	-231,733	
Resultados de Ejercicios Anteriores	-260,204	-17,414	
Reservas	0	0	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	83,232	83,232	
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Resultado por Posición Monetaria	0	0	
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	
<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>-72,563</b>	<b>-165,915</b>	
<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>1,027,725</b>	<b>973,281</b>	

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



LIC. BLANCA ROSA PÉREZ RAMOS  
 COMPTROLADOR GENERAL MUNICIPAL  
 Vo.Bo. S.L.P.  
 ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL  
 RAYÓN, S.L.P.

C.P. MARIA ANAUI RIVERA VAZQUEZ  
 CONTADOR EXTERNO  
 REVISÓ

Emelin Solano  
 C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
 ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
 ELABORÓ

000002



ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEMAITO  
DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.

Estado de Actividades  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 y 2018  
(Pesos)

ANEXO C-02

	2019	2018
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión</b>	<b>3,069,911</b>	<b>2,786,521</b>
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	2,848,781	2,668,845
Productos	0	0
Aprovechamientos	20,712	4,517
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	200,419	113,159
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>	<b>0</b>	<b>220,000</b>
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	220,000
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>78,305</b>	<b>80,518</b>
Ingresos Financieros	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	78,305	80,518
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>3,148,216</b>	<b>3,087,038</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>3,031,897</b>	<b>3,279,593</b>
Servicios Personales	1,360,672	1,590,125
Materiales y Suministros	270,459	363,768
Servicios Generales	1,400,767	1,325,700
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>11,910</b>	<b>39,178</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Provisiones	11,907	39,178
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	2	0
<b>Inversión Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>3,043,807</b>	<b>3,318,772</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>104,409</b>	<b>-231,733</b>

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

*Emelin Solano*

C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
LABORO

*Chus Rivera*

C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
CONTADOR EXTERNO  
REVISO



ORGANISMO OPERADOR  
DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO  
Y SANEAMIENTO  
DE RAYÓN, S.L.P.

000003



CONSEJO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
AYUNTAMIENTO DE RAYÓN  
CONTABILIDAD INTERNA

ING. HUMBERTO AGUILAR ROPHA  
DIRECTOR  
AUTORIZO

DIRECCIÓN GENERAL

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019  
 (pesos)

ANEXO C-03

	Hacienda Pública/Activos Contribuido	Hacienda Pública/Activos Contribuido	Hacienda Pública/Activos Contribuido	Hacienda Pública/Activos Contribuido	Exceso de Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	TOTAL
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2018</b>	0					0
Aportaciones	0					0
Donaciones de Capital	0					0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0					0
<b>HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO 2018</b>	55,818				-231,733	-165,915
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Disahorro)						-231,733
Resultados de Ejercicios Anteriores	-17,414					-17,414
Revalúos	0				0	0
Reservas	0					0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	83,232					83,232
<b>EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2018</b>					0	0
Resultado por Posición Monetaria						0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios						0
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2018</b>	0	65,818			-231,733	-165,915
<b>CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO 2019</b>	0					0
Aportaciones	0					0
Donaciones de Capital	0					0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0					0
<b>VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO 2019</b>	-242,790				336,143	93,352
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)						104,409
Resultados de Ejercicios Anteriores	-242,790				231,733	-11,057
Revalúos	0				0	0
Reservas	0				0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0				0	0
<b>CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO 2019</b>					0	0
Resultado por Posición Monetaria						0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios						0
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL 2019</b>	0	-176,972			104,409	-72,563

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

*Emelin Solano*  
 C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
 ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
 ELABORO

*[Firma]*  
 C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
 CONTRADOR EXTERNO  
 REVISO

*[Firma]*  
 LIC. BLANCA AURORA PEREZ BAÑOS  
 ADMINISTRADOR CONTADOR  
 CONTRALORA INTERNA

GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
 RAYÓN, S.L.P.



000004



Cuenta Pública 2019

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DESCENTRALIZADO DEL  
AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.  
Estado de Cambios en la Situación Financiera  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019  
(Pesos)

ANEXO C-04

Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>0</b>	<b>54,443</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>0</b>	<b>51,247</b>
Efectivo y Equivalentes	11,517	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	62,764
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>0</b>	<b>3,196</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	15,103
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	11,907	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
<b>PASIVO</b>	<b>0</b>	<b>38,909</b>
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>0</b>	<b>38,909</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	17,549	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	11,004	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	67,462
<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>93,352</b>	<b>0</b>
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>93,352</b>	<b>0</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	336,143	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	242,790
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

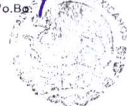
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

*Emelin Solano*  
C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
ELABORÓ

*Maria Anai Rivera*  
C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
CONTADOR EXTERNO  
REVISÓ

*Blanca Aurora Pérez Ramos*  
LIC. BLANCA AURORA PÉREZ RAMOS  
CONTRALORA DE CONTABILIDAD  
Vo.Bo.

*Humberto Aguilar*  
ING. HUMBERTO AGUILAR ROJAS  
DIRECTOR  
AUTORIZÓ



GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
RAYÓN, S.L.P.  
ADMINISTRACIÓN 2018-2021  
CONTRALORÍA INTERNA



ORGANISMO OPERADOR  
DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y  
SANEAMIENTO  
DE RAYÓN, S.L.P.

DIRECCIÓN GENERAL





Cuenta Pública 2019  
**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DESCENTRALIZADO DEL  
 AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.**

Estado Analítico del Activo  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019  
 (Pesos)

ANEXO C-06

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Período 2	Abonos del Período 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Período (4-1)
<b>ACTIVO</b>					
<b>Activo Circulante</b>	909,899	7,316,323	7,265,076	961,146	51,247
Efectivo y Equivalentes	89,954	3,693,538	3,705,055	78,437	-11,517
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	819,945	3,622,785	3,560,021	882,709	62,764
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	63,382	15,103	11,907	66,578	3,196
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,071	0	0	4,071	0
Bienes Muebles	204,920	15,103	0	220,024	15,103
Activos Intangibles	93,250	0	0	93,250	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-238,859	0	11,907	-250,766	-11,907
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	973,281	7,331,427	7,276,983	961,146	3,196

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



**DIRECCIÓN GENERAL**

ING. HUMBERTO AGUILAR ROCHA  
 DIRECTOR  
 AUTORIZO

C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
 CONTADOR EXTERNO  
 REVISO

Emelin Solano  
 C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
 ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
 ELABORO



700007





FECHA: \_\_\_\_\_

No.	DOCUMENTO	NÚM. DE ANEXO	IMPRESO			DIGITAL			No. DE CAJA	No. DE LEGAJO	FOLIOS		ENTREGADO		COMENTARIOS
			EXCEL	WORD	PDF	OTRO	DEL	AL			SI	NO			
<b>I Información Contable (C)</b>															
1.1	Estado de Situación Financiera	C-01	X	X	X	X				1	02	02			
1.2	Estado de Actividades	C-02	X	X	X	X				1	03	03			
1.3	Estado de Variación en la Hacienda Pública	C-03	X	X	X	X				1	04	04			
1.4	Estado de Cambios en la Situación Financiera	C-04	X	X	X	X				1	05	05			
1.5	Estado de Flujos de Efectivo	C-05	X	X	X	X				1	06	06			
1.6	Estado Analítico del Activo	C-06	X	X	X	X				1	07	07			
1.7	Notas a los Estados Financieros/Notas de Desglose	C-07 a C-27	X	X	X	X				1	08	31			
1.8	Notas a los Estados Financieros/Notas de Memoria	C-28	X	X	X	X				1	32	33			
1.9	Notas a los Estados Financieros/Notas de gestión administrativa	C-29	X	X	X	X				1	34	44			
<b>II Información Presupuestaria (P)</b>															
<b>2.1 Ingresos (PI)</b>															
2.1.1	Estado Analítico de Ingresos del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019, desagregado por rubro y tipo conforme al clasificador por Rubro de Ingresos	PI-01	X	X	X	X				1	46	46			
2.1.2	Estado Analítico de Ingresos del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019, por Fuente de Financiamiento	PI-02	X	X	X	X				1	47	47			
<b>2.2 Egresos (PE)</b>															
2.2.1	Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, del que se derivarán las siguientes clasificaciones:														
	a. Por Objeto del Gasto	PE-01	X	X	X	X				1	49	50			
	b. Económica	PE-02	X	X	X	X				1	51	51			
	c. Administrativa	PE-03	X	X	X	X				1	52	52			
	d. Funcional	PE-04	X	X	X	X				1	53	53			
<b>III Anexos</b>															
<b>3.1 Información Contable (AC)</b>															
3.1.1	Relación de las cuentas bancarias productivas específicas en las cuales se depositen los recursos federales transferidos	AC-01	X	X	X	X									
3.1.2	Informe sobre pasivos contingentes	AC-02	X	X	X	X				1	55	55			
3.1.3	Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras	AC-03	X	X	X	X				1	56	56			
<b>3.2 Información Programática (APR)</b>															
3.2.1	Gasto por categoría programática	APR-01	X	X	X	X				1	59	59			
<b>3.3 Información de Deuda Pública (ADP)</b>															
3.3.1	Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos	ADP-01	X	X	X	X				1	61	61			
3.3.2	Endeudamiento Neto	ADP-02	X	X	X	X				1	62	62			
3.3.3	Intereses de la Deuda	ADP-03	X	X	X	X				1	63	63			
3.3.4	Resumen de amortizaciones al capital y pago de intereses derivados del servicio de deuda pública	ADP-04	X	X	X	X				1	64	64			
3.3.5	Información de obligaciones pagadas o garantizadas con fondos federales	ADP-05	X	X	X	X				1	65	65			
3.3.6	Oficio de declaración de la no contratación de la Deuda pública durante el ejercicio fiscal 2019	ADP-06	X	X	X	X				1	66	66			
<b>3.4 Información de Disciplina Financiera (ADF)</b>															





DETALLE DE DOCUMENTACIÓN E INFORMACIÓN DE LOS ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS MUNICIPALES

FECHA: \_\_\_\_\_

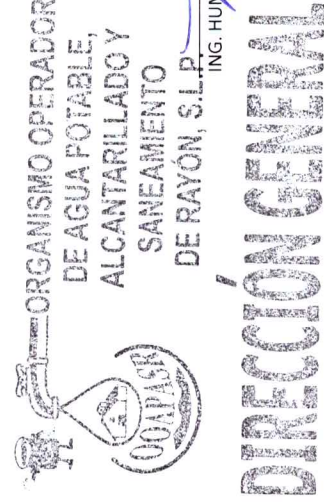
No.	DOCUMENTO	NÚM. DE ANEXO	IMPRESO	DIGITAL			No. DE CAJA	No. DE LEGAJA	FOLIOS		ENTREGADO		COMENTARIOS
				EXCEL	WORD	PDF			OTRO	DEL	AL	SI	
3.4.1	Estado de Situación Financiera Detallado - LDF	ADF-01	X	X	X	X		1	68	68			
3.4.2	Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos – LDF	ADF-02	X	X	X	X		1	69	69			
3.4.3	Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos-LDF	ADF-03	X	X	X	X		1	70	70			
3.4.4	Balance Presupuestario-LDF	ADF-04	X	X	X	X		1	71	72			
3.4.5	Estado Analítico de Ingresos Detallado-LDF	ADF-05	X	X	X	X		1	73	73			
3.4.6	Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado-LDF, conforme a lo siguiente:												
3.4.6.1	a. Clasificación por Objeto del Gasto	ADF-06	X	X	X	X		1	74	74			
3.4.6.2	b. Clasificación Administrativa	ADF-07	X	X	X	X		1	75	76			
3.4.6.3	c. Clasificación Funcional	ADF-08	X	X	X	X		1	77	77			
3.4.6.4	d. Clasificación de Servicios Personales por Categoría	ADF-09	X	X	X	X		1	78	79			
3.4.7	Guía de cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de la Entidades Federativas y Municipios - LDF	ADF-10	X	X	X	X		1	80	80			
<b>3.5 Información de Desempeño (ADE)</b>													
3.5.1	Listado de Programas Presupuestarios	AED-01						1	84	84			
3.5.2	Cumplimiento final de los programas presupuestarios o, en su caso, aquellos que fueron aprobados durante el ejercicio fiscal 2019	AED-02						1	85	86			
<b>4.5 Información Complementaria (AICO)</b>													
4.5.1	Relación de bienes muebles que componen el patrimonio municipal	AICO-01	X	X	X	X		1	88	88			
4.5.2	Relación de bienes inmuebles que componen el patrimonio municipal	AICO-02	X	X	X	X		1	89	89			
4.5.3	Reporte del ejercicio y destino del gasto federalizado y reintegros	AICO-03	X	X	X	X		1	90	90			
4.5.4	Programas y proyectos de inversión	AICO-04	X	X	X	X		1	91	91			
4.5.5	Indicadores de postura fiscal	AICO-05	X	X	X	X		1	92	92			
4.5.6	Justificación de la diferencia negativa entre el ingreso y el gasto total del ejercicio	AICO-06	X	X	X	X		1	93	93			
4.5.7	Reporte de las contrataciones de servicios profesionales por honorarios realizadas en el ejercicio	AICO-07	X	X	X	X		1	94	94			
<b>Otros (detallar):</b>													

Elaboró

*Emelin Solano*  
C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES

Autorizó

*Ing. Humberto Aguilar Rocha*  
ING. HUMBERTO AGUILAR ROCHA



Cuentas Públicas 2019  
**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.**  
 Estado Anual de Ingresos  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

Rubro de Ingresos	Ingresos				Diferencia B (B-A-C-D)
	A Ejecutado	B Aplicaciones y Revoluciones	C Modificado	D Recorrido	
Impuestos	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0
Derechos	3,457,000	118,510	3,575,510	2,848,781	-624,713
Productos	65,000	0	65,000	20,712	-44,288
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	298,500	98,510	397,010	277,852	-20,648
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	300,000	0	300,000	0	-300,000
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>4,120,500</b>	<b>217,020</b>	<b>4,337,520</b>	<b>3,147,344</b> Ingresos excedentes¹	<b>-989,650</b>

Estado Anual de Ingresos Por Rubros y Subrubros	Ingresos				Diferencia B (B-A-C-D)
	A Ejecutado	B Aplicaciones y Revoluciones	C Modificado	D Recorrido	
<b>Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios</b>	0	0	0	0	0
Impuestos	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0
Derechos	3,457,000	118,510	3,575,510	2,848,781	-624,713
Productos	65,000	0	65,000	20,712	-44,288
Aprocheamientos	0	0	0	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0
<b>Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Organos Autónomos y del Sector Parastatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado</b>	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0
Productos	298,500	98,510	397,010	277,852	-20,648
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	300,000	0	300,000	0	-300,000
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0
<b>Ingresos derivados de financiamiento</b>	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>4,120,500</b>	<b>217,020</b>	<b>4,337,520</b>	<b>3,147,344</b> Ingresos excedentes	<b>-989,650</b>

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

  
**GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL**  
**RAYÓN, S.L.P.**  
**ADMINISTRACIÓN 2019-2021**  
**CONTABILIDAD**  
 C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
 CONTADOR EXTERNO  
 ELABORO

  
**ORGANISMO OPERAL**  
**DE AGUA POTABLE,**  
**ALCANTARILLADO Y**  
**SANEAMIENTO**  
**DE RAYÓN, S.L.P.**  
**DIRECCIÓN GENERAL**  
 ING. HUMBERTO AGUILAR ROCHA  
 DIRECTOR GENERAL



**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DECENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.**  
 Estado Analítico de Ingresos  
 Del Fideicomiso de Dinamización de 2018

Descripción de Ingresos	Ejercicio 2018				Ingresos excedentes
	1	2	3	4	
Impuestos	0	0	0	0	0
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0
Derechos	3,457,000	118,510	2,848,781	2,832,287	-624,713
Productos	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	65,000	65,000	20,712	20,712	-44,288
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	298,500	98,510	277,852	277,852	-20,648
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	300,000	0	0	0	-300,000
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>4,125,500</b>	<b>217,020</b>	<b>3,147,344</b>	<b>3,135,850</b>	<b>-899,650</b>

Descripción de Ingresos	Ejercicio 2018				Ingresos excedentes
	1	2	3	4	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal y Estatal y de los Municipios	0	0	0	0	0
Impuestos	0	0	0	0	0
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0
Derechos	3,457,000	118,510	2,848,781	2,832,287	-624,713
Productos	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	65,000	65,000	20,712	20,712	-44,288
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	298,500	98,510	277,852	277,852	-20,648
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	300,000	0	0	0	-300,000
Ingresos derivados de financiamiento	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>4,125,500</b>	<b>217,020</b>	<b>3,147,344</b>	<b>3,135,850</b>	<b>-899,650</b>

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



ING. HUMBERTO AGUILAR BOCHA  
DIRECTOR  
AUTORIZADO

LIC. BLANCA AURORA PEREZ RAMOS  
CONTADOR

C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
CONTADOR EXTERNO  
REVISOR

Emelin Solano  
ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
ELABORÓ



**DIRECCIÓN GENERAL**

Comunidad Autónoma de Aragón  
 ORGANISMO OPERADOR MUNICIPAL DE AGUA POTABLE, alcantarillado y saneamiento DECENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN S.L.P.  
 Estado: Anual del Ejercicio del Presupuesto de Ingresos y Gastos  
 Clasificación por Objeto de Gasto (Capítulo y Subcapítulo)  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Concepto	Ejercicio				Pagado	Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones (Reducciones)	Modificado	Devengado		
	1	2	3+4+5	6	7	8+9
<b>Servicios Personales</b>	1,675,500	-100,000	1,575,500	1,360,672	1,216,399	214,828
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,235,000	-15,000	1,220,000	1,133,994	1,080,321	86,006
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	92,000	-25,000	67,000	28,706	23,635	38,294
Remuneraciones Adicionales y Especiales	208,500	-5,000	203,500	181,263	97,598	22,237
Seguridad Social	50,000	-20,000	30,000	0	0	30,000
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	55,000	-35,000	20,000	0	0	20,000
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	35,000	0	35,000	16,708	14,745	18,292
<b>Materiales y Suministros</b>	469,500	30,000	499,500	270,459	212,228	229,041
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	53,000	20,000	73,000	42,489	29,591	30,511
Alimentos y Utensilios	10,000	30,000	40,000	11,589	5,900	28,411
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	221,000	-10,000	211,000	113,953	88,547	97,047
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	47,000	-10,000	37,000	25,323	19,136	11,677
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	97,500	0	97,500	73,904	65,855	23,596
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	25,000	0	25,000	3,200	3,200	21,800
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	16,000	0	16,000	0	0	16,000
<b>Servicios Generales</b>	1,633,500	30,000	1,663,500	1,400,767	1,400,767	282,733
Servicios Básicos	1,174,500	145,000	1,319,500	1,287,381	1,287,381	32,119
Servicios de Arrendamiento	42,000	-15,000	27,000	15,549	15,549	11,451
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	44,000	0	44,000	26,500	26,500	17,500
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	16,000	-5,000	11,000	7,755	7,755	3,245
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	120,000	-25,000	95,000	22,274	22,274	72,726
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	3,000	0	3,000	0	0	3,000
Servicios de Traslado y Viáticos	70,000	0	70,000	38,199	38,199	31,801
Servicios Oficiales	13,000	0	13,000	0	0	13,000
Otros Servicios Generales	151,000	-70,000	81,000	3,108	3,108	77,892
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	50,000	-50,000	0	0	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	50,000	-50,000	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	107,000	-30,000	77,000	15,103	9,500	61,897
Mobiliario y Equipo de Administración	20,000	0	20,000	15,103	9,500	4,897
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	27,000	0	27,000	0	0	27,000
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	20,000	0	20,000	0	0	20,000
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	40,000	-30,000	10,000	0	0	10,000
<b>Inversión Pública</b>	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0



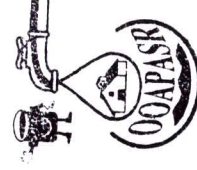
Concepto	Egresos			Subtotales
	Presupuesto	Comprobado	Prorrateo	
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0
<b>Deuda Pública</b>	185,000	120,000	301,434	3,566
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adeñas)	185,000	120,000	301,434	3,566
<b>Total del Gasto</b>	4,120,500	0	3,348,435	772,065

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

*Emelin Solano*  
 C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
 ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
 ELABORO

*Lic. Blanca Ahorra*  
 LIC. BLANCA AHORRA PEREZ RAMOS  
 CONTRALOR

*Ing. Humberto Aguilar*  
 ING. HUMBERTO AGUILAR ROCHA  
 DIRECTOR  
 AUTORIZO



**ORGANISMO OPERA  
 DE AGUA POTABLE  
 ALCANTARILLADO  
 SANEAMIENTO  
 DE RAYÓN, S.L.P.**

**DIRECCIÓN GENERAL**

Cuenta Pública 2019

**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.**

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

Concepto	Egresos				Subtotal
	Aprobado	Ampliaciones (Resalvas)	Modificado	Devengado	
Gasto Corriente	3,778,500	-75,000	3,703,500	3,031,897	671,603
Gasto de Capital	107,000	5,000	112,000	15,103	96,897
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	185,000	120,000	305,000	301,434	3,566
Pensiones y Jubilaciones	50,000	-50,000	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0
<b>Total del Gasto</b>	<b>4,120,500</b>	<b>0</b>	<b>4,120,500</b>	<b>3,348,435</b>	<b>772,065</b>

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

*Emelin Solcino*  
C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
ELABORO

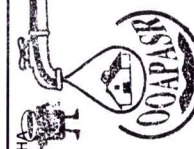
*[Firma]*  
C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
CONTADOR EXTERNO  
REVISO

GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
RAYÓN S.L.P.  
ADMINISTRACIÓN 2018-2021  
CONTABILIDAD INTERNA

LIC. BLANCA AURORA PÉREZ RAMOS  
CONTADOR  
Votó.

ORGANISMO OPERADOR  
DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y  
SANEAMIENTO  
DE RAYÓN, S.L.P.

ING. HUMBERTO AGUILAR ROCHA  
DIRECTOR  
AUTORIZO



**DIRECCIÓN GENERAL**



Cuenta Pública 2019

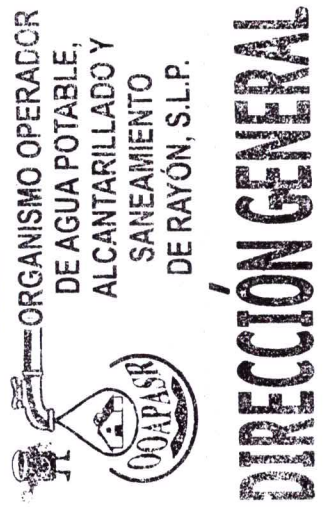
**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.**

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación Administrativa  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

Concepto	Egresos					Subtotal
	Aprobado	Anulaciones (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Sin Ramo/Dependencia	\$4,120,500	\$0	\$4,120,500	\$3,348,435	\$3,140,328	\$772,065
101 Agua Potable	\$4,120,500	\$0	\$4,120,500	\$3,348,435	\$3,140,328	\$772,065
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
			\$0			\$0
<b>Total del Gasto</b>	<b>\$4,120,500</b>	<b>\$0</b>	<b>\$4,120,500</b>	<b>\$3,348,435</b>	<b>\$3,140,328</b>	<b>\$772,065</b>

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

<p><i>Emelin Solano</i></p> <p>C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES ENCARGADA ADMINISTRATIVA ELABORO</p>	<p><i>[Signature]</i></p> <p>C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ CONTADOR EXTERNO REVISO</p>
<p><i>[Signature]</i></p> <p>GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL RAYÓN S.L.P. ADMINISTRACIÓN GENERAL</p>	<p><i>[Signature]</i></p> <p>ING. HUMBERTO AGUILAR ROCHA DIRECTOR AUTORIZO</p>



Cuenta Pública 2018

**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.**

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Objetivo	Activado	Aplicación/Reservación	Reservado	Desahogado	Pagado	Subsancionado
<b>Gobierno</b>	<b>2,184,500</b>	<b>-50,000</b>	<b>2,134,500</b>	<b>1,610,217</b>	<b>1,424,138</b>	<b>524,283</b>
Legislación						0
Justicia						0
Coordinación de la Política de Gobierno	2,184,500	-50,000	2,134,500	1,610,217	1,424,138	524,283
Relaciones Exteriores						0
Asuntos Financieros y Hacendarios						0
Seguridad Nacional						0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior						0
Otros Servicios Generales						0
<b>Desarrollo Social</b>	<b>1,751,000</b>	<b>-70,000</b>	<b>1,681,000</b>	<b>1,436,784</b>	<b>1,414,755</b>	<b>244,216</b>
Protección Ambiental	60,000	-40,000	20,000	0	0	20,000
Vivienda y Servicios a la Comunidad	1,669,000	-30,000	1,639,000	1,436,784	1,414,755	202,216
Salud						0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	22,000	0	22,000	0	0	22,000
Educación						0
Protección Social						0
Otros Asuntos Sociales						0
<b>Desarrollo Económico</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General						0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza						0
Combustibles y Energía						0
Minería, Manufacturas y Construcción						0
Transporte						0
Comunicaciones						0
Turismo						0
Ciencia, Tecnología e Innovación						0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos						0
<b>Otros no Clasificados en Funciones Anteriores</b>	<b>185,000</b>	<b>120,000</b>	<b>305,000</b>	<b>301,434</b>	<b>301,434</b>	<b>3,566</b>
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda						0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno						0
Saneamiento del Sistema Financiero						0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	185,000	120,000	305,000	301,434	301,434	3,566
<b>Total del Gasto</b>	<b>4,120,500</b>	<b>0</b>	<b>4,120,500</b>	<b>3,348,435</b>	<b>3,140,328</b>	<b>772,085</b>

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

**ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.**

MUNICIPIO DE RAYÓN, COAHUILA DE ZARAGOZA

DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

**DIRECCIÓN GENERAL**

C.P. EMELIA AURELIA SOLANO TORRES  
ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
ELABORÓ

C.P. MARIA ANA RIVERA VAZQUEZ  
CONTADOR EXTERNO  
REVISÓ

GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
RAYÓN S.L.P.  
ADMINISTRACIÓN 2018-2021  
CONTADOR GENERAL CONTRAÍDO  
Vo.Bo.



ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAIMIENTO DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYON, S.L.P.  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Delimitado - LDF  
 Clasificación por Objeto del Gasto (Captulo y Concepto)  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 (e)  
 (Miles de \$)

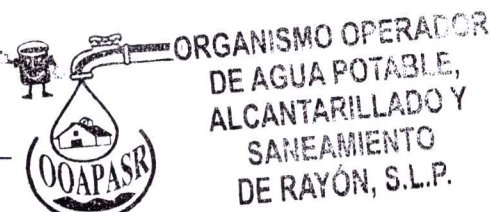
Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)</b>	<b>4,120,500</b>	<b>0</b>	<b>4,120,500</b>	<b>3,348,435</b>	<b>3,140,328</b>	<b>772,065</b>
<b>A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)</b>	<b>1,675,500</b>	<b>-100,000</b>	<b>1,575,500</b>	<b>1,360,672</b>	<b>1,216,399</b>	<b>214,828</b>
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,235,000	-15,000	1,220,000	1,133,994	1,080,321	86,006
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	92,000	-25,000	67,000	28,706	23,635	38,294
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	208,500	-5,000	203,500	181,263	97,698	22,237
a4) Seguridad Social	50,000	-20,000	30,000	0	0	30,000
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	55,000	-35,000	20,000	0	0	20,000
a6) Provisiones			0			0
a7) Pago de Estímulo a Servidores Públicos	36,000	0	35,000	15,708	14,745	18,292
<b>B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)</b>	<b>469,500</b>	<b>30,000</b>	<b>499,500</b>	<b>270,459</b>	<b>212,228</b>	<b>229,941</b>
b1) Materiales de Construcción, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	53,000	20,000	73,000	42,469	29,581	50,511
b2) Activos y Utensilios	10,600	30,000	40,600	11,589	6,900	28,411
b3) Materiales Puros y Materiales de Producción y Comercialización			0			0
b4) Metales y Artículos de Construcción y de Reparación	221,000	-10,000	211,000	113,953	88,547	97,047
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	47,000	-10,000	37,000	25,323	19,136	11,577
b6) Complementos, Accesorios y Aditivos	97,500	0	97,500	73,904	65,855	23,566
b7) Vestuario, Botones, Pionas de Protección y Artículos Deportivos	25,000	0	25,000	3,200	3,200	21,800
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad			0			0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	16,000	0	16,000	0	0	16,000
<b>C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)</b>	<b>1,633,500</b>	<b>30,000</b>	<b>1,663,500</b>	<b>1,400,767</b>	<b>1,400,767</b>	<b>262,733</b>
c1) Servicios Básicos	1,174,500	145,000	1,319,500	1,287,381	1,287,381	32,119
c2) Servicios de Arrendamiento	42,000	-15,000	27,000	15,549	15,549	11,451
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	44,000	0	44,000	26,500	26,500	17,500
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Correlativos	16,000	-5,000	11,000	7,755	7,755	3,245
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	120,000	-25,000	95,000	22,274	22,274	72,726
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	3,000	0	3,000	0	0	3,000
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	70,000	0	70,000	38,199	38,199	31,801
c8) Servicios Oficiales	13,000	0	13,000	0	0	13,000
c9) Otros Servicios Generales	151,000	-70,000	81,000	3,108	3,108	77,892
<b>D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)</b>	<b>50,000</b>	<b>-50,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
d1) Transferencias a Entidades Federativas y Estados			0			0
d2) Transferencias a Municipios			0			0
d3) Transferencias a Instituciones de Investigación Científica y Tecnológica			0			0
d4) Transferencias a Instituciones de Investigación Científica y Tecnológica			0			0
d5) Ayudas Sociales			0			0
d6) Pensiones y Jubilaciones			0			0
d7) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	50,000	-50,000	0	0	0	0
d8) Transferencias a la Seguridad Social			0			0
d9) Donativos			0			0
d9) Transferencias al Exterior			0			0
<b>E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)</b>	<b>107,000</b>	<b>-30,000</b>	<b>77,000</b>	<b>15,103</b>	<b>9,500</b>	<b>61,897</b>
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	20,000	0	20,000	15,103	9,500	4,897
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			0			0
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			0			0
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	27,000	0	27,000	0	0	27,000
e5) Equipo de Defensa y Seguridad			0			0
e6) Herramientas, Otros Equipos y Herramientas	29,000	0	29,000	0	0	29,000
e7) Activos Intangibles			0			0
e8) Bienes Intangibles			0			0
e9) Activos Intangibles	40,000	-30,000	10,000	0	0	10,000
<b>F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público			0			0
f2) Obra Pública en Bienes Propios			0			0
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento			0			0
<b>G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas			0			0
g2) Acciones y Participaciones de Capital			0			0
g3) Compra de Títulos y Valores			0			0
g4) Concesión de Préstamos			0			0
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0			0
g6) Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativos)			0			0
g7) Otras Inversiones Financieras			0			0
g7) Provisiones para Contingencias y Otras erogaciones Especiales			0			0
<b>H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
h1) Participaciones			0			0
h2) Aportaciones			0			0
h3) Convenios			0			0
<b>I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)</b>	<b>185,000</b>	<b>120,000</b>	<b>305,000</b>	<b>301,434</b>	<b>301,434</b>	<b>3,566</b>
i1) Amortización de la Deuda Pública			0			0
i2) Intereses de la Deuda Pública			0			0
i3) Comisiones de la Deuda Pública			0			0
i4) Gastos de la Deuda Pública			0			0
i5) Costo por Coberturas			0			0
i6) Apoyos Financieros			0			0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	185,000	120,000	305,000	301,434	301,434	3,566

ESTADO LIBRE ASOCIADO DE PUERTO RICO  
 Estado Analítico del Presupuesto de Egresos Del Estado - LRF  
 Organización del Gasto del Estado (Capital y Corriente)  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2010 (en  
 Miles)

Categoría (a)	Egresos					Subcategoría (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>II. Gasto Estructurado (II-A+III+G4)+F+G+H+I)</b>	0	0	0	0	0	0
<b>A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)</b>	0	0	0	0	0	0
a1 Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0	0	0	0	0	0
a2 Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	0	0	0	0	0
a3 Remuneraciones Adicionales y Especiales	0	0	0	0	0	0
a4 Situación Social	0	0	0	0	0	0
a5 Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0	0	0	0	0	0
a6 Indulgencias	0	0	0	0	0	0
a7 Fondos de Ahorro e Incentivos Económicos	0	0	0	0	0	0
<b>B. Materiales y Suministros (B=B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7+B8+B9)</b>	0	0	0	0	0	0
B1 Materiales de Administración, Equipos de Paquetamiento y Artículos Similares	0	0	0	0	0	0
B2 Alimentos y Utensilios	0	0	0	0	0	0
B3 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
B4 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0	0	0	0	0	0
B5 Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
B6 Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0	0	0	0	0	0
B7 Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0	0	0	0	0	0
B8 Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
B9 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0	0	0	0	0	0
<b>C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)</b>	0	0	0	0	0	0
c1 Servicios Básicos	0	0	0	0	0	0
c2 Servicios de Arrendamiento	0	0	0	0	0	0
c3 Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0	0	0	0	0	0
c4 Servicios de Imprenta, Registro y Archivado	0	0	0	0	0	0
c5 Servicios de Mantenimiento, Reparaciones, Mantenimiento y Conservación	0	0	0	0	0	0
c6 Servicios de Organización Social e Industrial	0	0	0	0	0	0
c7 Servicios de Limpieza y Mantenimiento	0	0	0	0	0	0
c8 Servicios de Vigilancia	0	0	0	0	0	0
c9 Otros Servicios	0	0	0	0	0	0
<b>D. Transferencias, Subsidios, Subvenciones y Otras Ayudas</b>	0	0	0	0	0	0
D1 Transferencias, Subsidios, Subvenciones y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
D2 Transferencias, Subsidios, Subvenciones y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
D3 Transferencias, Subsidios, Subvenciones y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
D4 Transferencias, Subsidios, Subvenciones y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
D5 Transferencias, Subsidios, Subvenciones y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
D6 Transferencias, Subsidios, Subvenciones y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
D7 Transferencias, Subsidios, Subvenciones y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
D8 Transferencias, Subsidios, Subvenciones y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
D9 Transferencias, Subsidios, Subvenciones y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
<b>E. Bienes, Equipos e Inmuebles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)</b>	0	0	0	0	0	0
e1 Bienes, Equipos e Inmuebles	0	0	0	0	0	0
e2 Bienes, Equipos e Inmuebles	0	0	0	0	0	0
e3 Bienes, Equipos e Inmuebles	0	0	0	0	0	0
e4 Bienes, Equipos e Inmuebles	0	0	0	0	0	0
e5 Bienes, Equipos e Inmuebles	0	0	0	0	0	0
e6 Bienes, Equipos e Inmuebles	0	0	0	0	0	0
e7 Bienes, Equipos e Inmuebles	0	0	0	0	0	0
e8 Bienes, Equipos e Inmuebles	0	0	0	0	0	0
e9 Bienes, Equipos e Inmuebles	0	0	0	0	0	0
<b>F. Ingresos Públicos (F=f1+f2+f3)</b>	0	0	0	0	0	0
f1 Ingresos Públicos en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
f2 Ingresos Públicos en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
f3 Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
<b>G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)</b>	0	0	0	0	0	0
g1 Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
g2 Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
g3 Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
g4 Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
g5 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0	0	0	0	0	0
g6 Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
g7 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
<b>H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)</b>	0	0	0	0	0	0
h1 Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2 Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h3 Participaciones	0	0	0	0	0	0
<b>I. Otros Egresos (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)</b>	0	0	0	0	0	0
i1 Otros Egresos	0	0	0	0	0	0
i2 Otros Egresos	0	0	0	0	0	0
i3 Otros Egresos	0	0	0	0	0	0
i4 Otros Egresos	0	0	0	0	0	0
i5 Otros Egresos	0	0	0	0	0	0
i6 Otros Egresos	0	0	0	0	0	0
i7 Aportes de Entidades Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	0	0	0	0	0
<b>III. Total de Egresos (III = I + II)</b>	4,120,500	0	4,120,500	3,346,456	3,140,326	772,665

hago protesta de decir verdad de declarar que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

*Emelina Soriano*  
 C.P. EMELINA AURELIA SORIANO TORRES  
 ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
 GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
 RAYÓN, S.L.P.  
 LIC. BLANCA AURORA PÉREZ RAMOS  
 CONTRALOR  
 C.P. MARÍA ANA RIVERA VÁZQUEZ  
 CONTADOR EXTERNO  
 REVISOR  
 ING. HUMBERTO AGUILAR ROCHA  
 DIRECTOR  
 AUTORIZA



**DIRECCIÓN GENERAL**

000096





ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEMANTO DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYON, S.C.P.						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF						
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)						
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (b)						
(PESOS)						
Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
<b>I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D)</b>	<b>4,120,500</b>	<b>0</b>	<b>4,120,500</b>	<b>3,348,435</b>	<b>3,140,328</b>	<b>772,065</b>
<b>A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)</b>	<b>2,184,500</b>	<b>-50,000</b>	<b>2,134,500</b>	<b>1,610,217</b>	<b>1,424,138</b>	<b>524,283</b>
a1) Legislación			0	0	0	0
a2) Justicia			0	0	0	0
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	2,184,500	-50,000	2,134,500	1,610,217	1,424,138	524,283
a4) Relaciones Exteriores			0	0	0	0
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios			0	0	0	0
a6) Seguridad Nacional			0	0	0	0
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior			0	0	0	0
a8) Otros Servicios Generales			0	0	0	0
<b>B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)</b>	<b>1,751,000</b>	<b>-70,000</b>	<b>1,681,000</b>	<b>1,436,784</b>	<b>1,414,755</b>	<b>244,216</b>
b1) Protección Ambiental	60,000	-40,000	20,000	0	0	20,000
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	1,669,000	-30,000	1,639,000	1,436,784	1,414,755	202,216
b3) Salud			0	0	0	0
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	22,000	0	22,000	0	0	22,000
b5) Educación			0	0	0	0
b6) Protección Social			0	0	0	0
b7) Otros Asuntos Sociales			0	0	0	0
<b>C. Desarrollo Económico (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General			0	0	0	0
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza			0	0	0	0
c3) Combustibles y Energía			0	0	0	0
c4) Minería, Manufacturas y Construcción			0	0	0	0
c5) Transporte			0	0	0	0
c6) Comunicaciones			0	0	0	0
c7) Turismo			0	0	0	0
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación			0	0	0	0
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos			0	0	0	0
<b>D. Gastos No Clasificados en Funciones Anteriores (D=d1+d2+d3+d4)</b>	<b>185,000</b>	<b>120,000</b>	<b>305,000</b>	<b>301,434</b>	<b>301,434</b>	<b>3,566</b>
d1) Transferencias de la Cuentas Públicas / Costo Financiero de la Deuda			0	0	0	0
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Órganos de Gobierno			0	0	0	0
d3) saneamiento del Sistema Financiero			0	0	0	0
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	185,000	120,000	305,000	301,434	301,434	3,566
<b>II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a1) Legislación			0	0	0	0
a2) Justicia			0	0	0	0
a3) Coordinación de la Política de Gobierno			0	0	0	0
a4) Relaciones Exteriores			0	0	0	0
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios			0	0	0	0
a6) Seguridad Nacional			0	0	0	0
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior			0	0	0	0
a8) Otros Servicios Generales			0	0	0	0
<b>B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
b1) Protección Ambiental			0	0	0	0
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad			0	0	0	0
b3) Salud			0	0	0	0
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales			0	0	0	0
b5) Educación			0	0	0	0
b6) Protección Social			0	0	0	0
b7) Otros Asuntos Sociales			0	0	0	0
<b>C. Desarrollo Económico (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General			0	0	0	0
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza			0	0	0	0
c3) Combustibles y Energía			0	0	0	0
c4) Minería, Manufacturas y Construcción			0	0	0	0
c5) Transporte			0	0	0	0
c6) Comunicaciones			0	0	0	0
c7) Turismo			0	0	0	0
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación			0	0	0	0
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos			0	0	0	0



ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEMAITO DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF  
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (b)  
 (PESOS)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores (D=d1+d2+d3+d4)	0	0	0	0	0	0
d1) Transacciones de la Deuda Publica / Costo Financiero de la Deuda			0			0
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno			0			0
d3) Spandamiento del Sistema Financiero			0			0
d4) Asignación de Ejercicios Fiscales Anteriores			0			0
<b>TOTAL DE EGRESOS (D+d1+d2+d3+d4)</b>	<b>4,120,580</b>	<b>0</b>	<b>4,120,580</b>	<b>3,346,435</b>	<b>3,140,325</b>	<b>778,608</b>

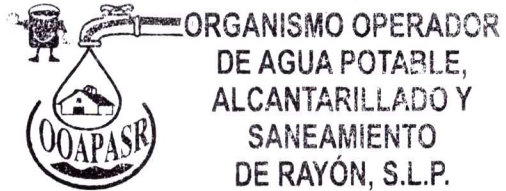
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Emelin Solano  
 C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
 ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
 ELANORÓ

Maria Ana Rivera Vazquez  
 C.P. MARIA ANA RIVERA VAZQUEZ  
 CONTADOR EXTERNO  
 REVISÓ

Lic. Blanca Aurora Perez Ramos  
 LIC. BLANCA AURORA PEREZ RAMOS  
 CONTADOR  
 GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
 RAYÓN, S.L.P.  
 CONTROLADORA INTERNA

Ing. Humberto Aguilar Rocha  
 ING. HUMBERTO AGUILAR ROCHA  
 DIRECTOR  
 AUTORIZÓ




ORGANISMO OPERADOR  
 DE AGUA POTABLE,  
 ALCANTARILLADO Y  
 SANEAMIENTO  
 DE RAYÓN, S.L.P.

**DIRECCIÓN GENERAL**

000079

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF						
Clasificación de Servicios Personales por Categoría						
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (b)						
(PESOS)						
Concepto (e)	Egresos					
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercido (e)
<b>I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F)</b>	1,675,500	-100,000	1,575,500	1,360,672	1,216,399	214,828
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	1,675,500	-100,000	1,575,500	1,360,672	1,216,399	214,828
B. Magisterio	0	0	0	0	0	0
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)	0	0	0	0	0	0
c1) Personal Administrativo	0	0	0	0	0	0
c2) Personal Médico, Paramédico y afín	0	0	0	0	0	0
D. Seguridad Pública	0	0	0	0	0	0
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas (E = e1 + e2)	0	0	0	0	0	0
e1) Nombre del Programa o Ley 1	0	0	0	0	0	0
e2) Nombre del Programa o Ley 2	0	0	0	0	0	0
F. Sentencias laborales definitivas	0	0	0	0	0	0
<b>II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F)</b>	0	0	0	0	0	0
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	0	0	0	0	0	0
B. Magisterio	0	0	0	0	0	0
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)	0	0	0	0	0	0
c1) Personal Administrativo	0	0	0	0	0	0
c2) Personal Médico, Paramédico y afín	0	0	0	0	0	0
D. Seguridad Pública	0	0	0	0	0	0
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas (E = e1 + e2)	0	0	0	0	0	0
e1) Nombre del Programa o Ley 1	0	0	0	0	0	0
e2) Nombre del Programa o Ley 2	0	0	0	0	0	0
F. Sentencias laborales definitivas	0	0	0	0	0	0
<b>III. Total del Gasto en Servicios Personales (III = I + II)</b>	1,675,500	-100,000	1,575,500	1,360,672	1,216,399	214,828

En la protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

  
 C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
 ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
 ELABORÓ

  
 C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
 CONTADOR EXTERNO  
 REVISÓ

  
 LIC. BLANCA AURORA PEREZ RAMOS  
 CONTRALOR  
 Vo.Bo.

GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
 RAYÓN, S.L.P.  
 ADMINISTRACIÓN 2018-2021  
**CONTRALORIA INTERNA**

  
 ING. HUMBERTO AGUILAR ROCHA  
 DIRECTOR  
 AUTORIZÓ

  
 ORGANISMO OPERADOR  
 DE AGUA POTABLE,  
 ALCANTARILLADO Y  
 SANEAMIENTO  
 DE RAYÓN, S.L.P.  
**DIRECCIÓN GENERAL**



ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANAMIENTO DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYON, S.L.P.  
 Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios  
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019 (b)

Indicadores de Observancia (c)	Implementación		Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	NO	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
	Mecanismo de Verificación (d)	Fecha estimada de cumplimiento (e)				
<b>INDICADORES PRESUPUESTARIOS</b>						
<b>A. INDICADORES CUANTITATIVOS</b>						
<b>1 Balance Presupuestario Sostenible (j)</b>						
a. Propuesto	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos		4,120,500.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos		4,120,500.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido	Cuenta Pública / Formato 4 LDF		2,838,893.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
<b>2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)</b>						
a. Propuesto	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos		4,120,500.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos		4,120,500.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido	Cuenta Pública / Formato 4 LDF		2,829,416.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
<b>3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l)</b>						
a. Propuesto	Iniciativa de Ley de Ingresos		185,000.00	pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
b. Aprobado	Ley de Ingresos		185,000.00	pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
c. Ejercido	Cuenta Pública / Formato 4 LDF		301,434.00	pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
<b>4 Recursos destinados a la atención de desastres naturales</b>						
<b>a. Asignación al Fideicomiso para desastres naturales (m)</b>						
a.1 Aprobado	Reporte Trim. Formato 6 a)		-	pesos	Art. 9 de la LDF	NO APLICA
a.2 Pagado	Cuenta Pública / Formato 6 a)		-	pesos	Art. 9 de la LDF	NO APLICA
b. Aportación promedio realizada por la Entidad Federativa durante los 5 ejercicios previos, para infraestructura dañada por desastres naturales (n)	Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN		-	pesos	Art. 9 de la LDF	NO APLICA
c. Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)	Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas		-	pesos	Art. 9 de la LDF	NO APLICA
d. Costo promedio de los últimos 5 ejercicios de la reconstrucción de infraestructura dañada por desastres naturales (p)	Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN		-	pesos	Art. 9 de la LDF	NO APLICA
<b>5 Techo para servicios personales (q)</b>						
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos	Reporte Trim. Formato 6 d)		1,575,500.00	pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	
b. Ejercido	Reporte Trim. Formato 6 d)		1,360,672.00	pesos	Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF	
<b>6 Previsiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPS (r)</b>						
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos	Presupuesto de Egresos		-	pesos	Art. 11 y 21 de la LDF	EL OOAPASR NO TIENE COMPROMISOS DE PAGO DERIVADOS DE APPS
<b>7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)</b>						
a. Propuesto	Proyecto de Presupuesto de Egresos		305,000.00	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
b. Aprobado	Reporte Trim. Formato 6 a)		305,000.00	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
c. Ejercido	Cuenta Pública / Formato 6 a)		301,434.00	pesos	Art. 17 y 20 de la LDF	
<b>B. INDICADORES CUALITATIVOS</b>						
<b>1 Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos</b>						
a. Objetivos anuales, estrategias y metas para el ejercicio fiscal (t)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos				Art. 5 y 18 de la LDF	NO APLICA
b. Proyecciones de ejercicios posteriores (u)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b)				Art. 5 y 18 de la LDF	NO APLICA
c. Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos				Art. 5 y 18 de la LDF	NO APLICA
d. Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (w)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 c) y d)				Art. 5 y 18 de la LDF	NO APLICA
e. Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x)	Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8				Art. 5 y 18 de la LDF	NO APLICA
<b>2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo</b>						
a. Hechos excepcionales que justifiquen el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y)	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos				Art. 6 y 19 de la LDF	NO APLICA
b. Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (z)	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos				Art. 6 y 19 de la LDF	NO APLICA
c. Número de ejercicios fiscales y acciones necesarias para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (aa)	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos				Art. 6 y 19 de la LDF	NO APLICA
d. Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb)	Reporte Trim. y Cuenta Pública				Art. 6 y 19 de la LDF	NO APLICA
<b>3 Gastos Personales</b>						
a. Remuneraciones de los servidores públicos (cc)	Proyecto de Presupuesto				Art. 10 y 21 de la LDF	PUBLICADO EN EL PERIÓDICO OFICIAL DEL ESTADO PRESUPUESTO DE EGRESOS Y TABULADOR DE SUELDOS PARA EL EJERCICIO 2019
b. Provisiones personales y jubilaciones para cubrir contingencias laborales, cesación de plazas y otros (dd)	Proyecto de Presupuesto				Art. 10 y 21 de la LDF	PUBLICADO EN EL PERIÓDICO OFICIAL DEL ESTADO PRESUPUESTO DE EGRESOS Y TABULADOR DE SUELDOS PARA EL EJERCICIO 2019
<b>INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO</b>						
<b>A. INDICADORES CUANTITATIVOS</b>						



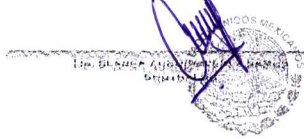
**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.**  
 Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios  
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019 (b)

Indicadores de Observancia (c)	Implementación		Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	NO	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/horizonte) (g)		
	Mecanismo de Verificación (d)	Fecha estimada de cumplimiento (e)				
<b>INDICADORES PRESUPUESTARIOS</b>						
<b>1 Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición</b>						
a. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ee)	Cuenta Pública / Formato 5		689,650.00	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	NO SE GENERARON INGRESOS EXCEDENTES
b. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14 fracción I de la LDF (ff)	Cuenta Pública		-	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	NO SE GENERARON INGRESOS EXCEDENTES
c. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14 fracción II de la LDF (gg)	Cuenta Pública		-	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	NO SE GENERARON INGRESOS EXCEDENTES
d. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14 fracción II, bi de la LDF (hh)	Cuenta Pública		-	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	NO SE GENERARON INGRESOS EXCEDENTES
e. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del artículo noveno transitorio de la LDF (ii)			-	pesos	Art. Noveno Transitorio de la LDF	NO SE GENERARON INGRESOS EXCEDENTES
<b>B. INDICADORES CUALITATIVOS</b>						
1. Análisis Costo-Beneficio para programas o proyectos de Inversión mayores a 10 millones de UDIS (jj)	Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal				Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	NO APLICA
2. Análisis de conveniencia y análisis de transferencia de riesgos de los proyectos APPs (kk)	Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal				Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	NO APLICA
3. Identificación de población objetivo, destino y temporalidad de subsidios (ll)	Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal				Art. 13 frac. VII y 21 de la LDF	NO APLICA
<b>INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA</b>						
<b>A. INDICADORES CUANTITATIVOS</b>						
<b>1 Obligaciones a Corto Plazo</b>						
a. Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)			247,230.00	pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	
b. Obligaciones a Corto Plazo (nn)				pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	NO APLICA

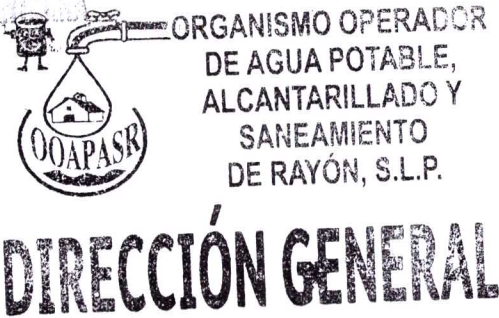
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

*Emelin Solano*  
 C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
 ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
 ELABORO

*Maria Anai Rivera Vazquez*  
 C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
 CONTADOR EXTERNO  
 REVISO



GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
 RAYÓN, S.L.P.  
 ADMINISTRACIÓN 2018-2021  
 CONTRALORIA INTERNA  
 ING. HUMBERTO AGUILAR BUSTOS  
 DIRECTOR





ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.

Estado de Situación Financiera Detallado - LDT  
Al 31 de diciembre de 2018 y al 31 de Diciembre de 2010 (L)

(PE SOG)

Table with 6 columns: Concepto (c), 2018 (d), 31 de diciembre de 2018 (e), Concepto (c), 2019 (d), 31 de diciembre de 2018 (e). Rows include ACTIVO (Circulante and No Circulante) and PASIVO (Circulante and No Circulante) with various sub-items and their corresponding financial values.

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

C.P. MARIA ANA RIVERA VAZQUEZ  
CONTADOR EXTERNO  
REVISÓ

Emelin Saizano  
C.P. EMELIN AURELIA SOJANO TORRES  
ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
ELABORÓ

GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
RAYÓN, S.L.P.  
ADMINISTRATIVA LIC. BLANCA AURORA PEREZ RAMOS  
CONTADOR EXTERNO  
CONTRALORIA INTERNA



ORGANISMO OPERADOR  
DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y  
SANEAMIENTO  
DE RAYÓN, S.L.P.

DIRECCIÓN GENERAL

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEMAIMTO DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.							
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF							
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (b)							
(PESOS)							
Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2018 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo Final del Periodo (h=d+e-f+g)	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=A+B)	0	0	0	0	0	0	0
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	0	0	0	0	0	0	0
a1) Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0	0
a2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
a3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	0	0	0	0	0	0	0
b1) Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0	0
b2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
b3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
2. Otros Pasivos	1,139,196				1,100,288		
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos	1,139,196	0	0	0	1,100,288	0	0
4. Deuda Contingente 1 (informativo)	0	0	0	0	0	0	0
A. Deuda Contingente 1	0				0		
B. Deuda Contingente 2	0				0		
C. Deuda Contingente XX	0				0		
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2 (Informativo)	0	0	0	0	0	0	0
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1					0		
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2					0		
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX					0		

1. Se refiere a cualquier Financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria.

2. Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)	0	0	0	0	0
A. Crédito 1					
B. Crédito 2					
C. Crédito XX					

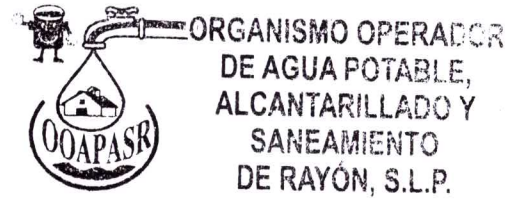
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

*Emelin Solano*  
 C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
 ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
 ELABORÓ

*Chica Rivera*  
 C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
 CONTADOR EXTERNO  
 REVISÓ

*Blanca Aurora Pérez Ramos*  
 LIC. BLANCA AURORA PÉREZ RAMOS  
 CONTRALOR  
 No. 598-2021  
 CONTROL INTERNA

*Humberto Aguilar Rocha*  
 ING. HUMBERTO AGUILAR ROCHA  
 DIRECTOR  
 AUTORIZO



**DIRECCIÓN GENERAL**

000069




ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.										
Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos - LDF										
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (h)										
(PESOS)										
Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento	Fecha del Contrato	Fecha de inicio de operación del proyecto	Fecha de vencimiento	Monto de la inversión pactado	Plazo pactado	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión	Monto pagado de la inversión al XX de XXXX de 20XX	Monto pagado de la inversión actualizado al XX de XXXX de 20XX	Saldo pendiente por pagar de la inversión al XX de XXXX de 20XX
(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m = g - l)
<b>A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) APP 1										0
b) APP 2										0
c) APP 3										0
d) APP XX										0
<b>B. Otros Instrumentos (B=q+r+c+d)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) Otro Instrumento 1										0
b) Otro Instrumento 2										0
c) Otro Instrumento 3										0
d) Otro Instrumento XX										0
<b>C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

En la protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
CONTADOR EXTERNO  
REVISÓ



C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
ELABORÓ



GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
RAYÓN, S.L.P.  
ADMINISTRACIÓN 2018-2021

LIC. BLANCA AURORA PEZARAMOS  
CONTADOR  
AUTORIZÓ



ING. HUMBERTO AGUILAR ROCHA  
DIRECTOR  
AUTORIZÓ



ORGANISMO OPERADOR  
DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y  
SANEAMIENTO  
DE RAYÓN, S.L.P.

**DIRECCIÓN GENERAL**

000070

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEMAIINTO DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.  
Balance Presupuestario - LDF  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (b)  
(PESOS)

Concepto (c)	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado/ Pagado
<b>A. Ingresos Totales (A = A1+A2+A3)</b>	3,635,500	2,845,910	2,829,416
A1. Ingresos de Libre Disposición	3,820,500	3,147,344	3,130,850
A2. Transferencias Federales Etiquetadas			
A3. Financiamiento Neto	-185,000	-301,434	-301,434
<b>B. Egresos Presupuestarios<sup>1</sup> (B = B1+B2)</b>	3,935,500	3,047,000	2,838,893
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	3,935,500	3,047,000	2,838,893
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)			
<b>C. Remanentes del Ejercicio Anterior (C = C1 + C2)</b>		0	0
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo			
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo			
<b>I. Balance Presupuestario (I = A - B + C)</b>	-300,000	-201,090	-9,477
<b>II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II = I - A3)</b>	-115,000	100,344	291,957
<b>III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III= II - C)</b>	-115,000	100,344	291,957

Concepto	Aprobado	Devengado	Pagado
<b>E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E = E1+E2)</b>	0	0	0
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado			
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado			
<b>IV. Balance Primario (IV = III - E)</b>	-115,000	100,344	291,957

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
<b>F. Financiamiento (F = F1 + F2)</b>	0	0	0
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición			
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas			
<b>G. Amortización de la Deuda (G = G1 + G2)</b>	185,000	301,434	301,434
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	185,000	301,434	301,434
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado			
<b>A3. Financiamiento Neto (A3 = F - G)</b>	-185,000	-301,434	-301,434

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	3,820,500	3,147,344	3,130,850
<b>A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1 = F1 - G1)</b>	-185,000	-301,434	-301,434
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	185,000	301,434	301,434
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	3,935,500	3,047,000	2,838,893
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo		0	0
<b>V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V = A1 + A3.1 - B1 + C1)</b>	-300,000	-201,090	-9,477
<b>VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto (VI = V - A3.1)</b>	-115,000	100,344	291,957

000071



Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Reservado/Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas (A3.2 = F2 - G2)	0	0	0
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0	0	0
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo		0	0
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados (VII = A2 + A3.2 - B2 + C2)	0	0	0
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto (VIII = VII - A3.2)	0	0	0

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

  
 G.O. EMELIN GIBELIA SOLANO TORRES  
 ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
 CLAYCO

  
 G.P. MARIA ANAI RIVERA VASQUEZ  
 CONTADOR EXTERNO  
 RAYÓN

  
 LIC. BLANCA AURORA PÉREZ RAMOS  
 CONTRALOR  
 Vo.Bo.

GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
 RAYÓN, S.L.P.  
 ADMINISTRACIÓN 2018-2021  
 CONTABILIDAD INTERNA

  
 ING. HUMBERTO AGUILAR ROCHA  
 DIRECTOR  
 AUTORIZO


 ORGANISMO OPERADOR  
 DE AGUA POTABLE,  
 ALCANTARILLADO Y  
 SANEAMIENTO  
 DE RAYÓN, S.L.P.

**DIRECCIÓN GENERAL**

000072

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEMAITO DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYON, S.L.P.						
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF						
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (b)						
(PESOS)						
Concepto (c)	Ingreso					Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
<b>Ingresos de Libre Disposición</b>						
A. Impuestos			0			0
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			0			0
C. Contribuciones de Mejoras			0			0
D. Salarios	3,487,000	118,510	3,575,510	2,848,781	2,832,287	-624,713
E. Productos			0			0
F. Aportaciones	65,000	0	65,000	20,712	20,712	-44,288
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación Servicios	258,500	98,510	397,010	277,852	277,852	-20,648
H. Participaciones	0	0	0	0	0	0
(h1+h2+h3+h4+h5+h6+h7+h8+h9+h10+h11)						
h1) Fondo Asignado de Participaciones			0			0
h2) Fondo de Equilibrio Municipal			0			0
h3) Fondo de Infraestructura y Rehabilitación			0			0
h4) Fondo de Compensación			0			0
h5) Fondo de Estabilización de Infraestructuras			0			0
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios			0			0
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable			0			0
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo			0			0
h9) Gasolinas y Diésel			0			0
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta			0			0
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas			0			0
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal (i1+i2+i3+i4+i5)	0	0	0	0	0	0
i1) Tenencia o Uso de Vehículos			0			0
i2) Fondo de Compensación ISAN			0			0
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos			0			0
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios			0			0
i5) Otros Incentivos Económicos			0			0
J. Transferencias y Asignaciones			0			0
K. Convenios	0	0	0	0	0	0
k1) Otros Convenios y Subsidios			0			0
L. Otros Ingresos de Libre Disposición (L1+L2)	0	0	0	0	0	0
L1) Participaciones en Ingresos Locales			0			0
L2) Otros Ingresos de Libre Disposición			0			0
<b>I. Total de Ingresos de Libre Disposición (A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)</b>	<b>3,820,500</b>	<b>217,020</b>	<b>4,037,520</b>	<b>3,147,344</b>	<b>3,130,850</b>	<b>-689,660</b>
<b>Ingresos Específicos de Ingresos de Libre Disposición</b>						
<b>Transferencias Federales Etiquetadas</b>						
A. Aportaciones (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0	0	0	0	0	0
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo			0			0
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud			0			0
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social			0			0
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal			0			0
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples			0			0
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos			0			0
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal			0			0
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas			0			0
B. Convenios (B=b1+b2+b3+b4)	0	0	0	0	0	0
b1) Convenios de Protección Social en Salud			0			0
b2) Convenios de Descentralización			0			0
b3) Convenios de Reasignación			0			0
b4) Otros Convenios y Subsidios			0			0
C. Fondos Distintos de Aportaciones (C=c1+c2)	0	0	0	0	0	0
c1) Fondos para Entidades Federativas y Municipios Beneficiarios de Infraestructura del Fondo Múltiple			0			0
c2) Otros Fondos Distintos de Aportaciones			0			0



ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEMAIMTO DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.  
 Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019 (b)  
 (PESOS)

Concepto (c)	Ingreso					Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones			0			0
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas			0			0
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas (II = A + B + C + D + E)	0	0	0	0	0	0
III. Ingresos Derivados de Financiamientos (III = A)	0	0	0	0	0	0
A. Ingresos Derivados de Financiamientos			0			0
IV. Total de Ingresos (IV = I + II + III)	3,820,500	217,020	4,037,520	3,147,344	3,130,850	-689,650
<b>Datos Informativos</b>						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición			0			0
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas			0			0
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3 = 1 + 2)	0	0	0	0	0	0

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

*Emelin Solano*

C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
 ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
 ELABORÓ

*Maria Anai Rivera Vazquez*

C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
 CONTADOR EXTERNO  
 REVISÓ

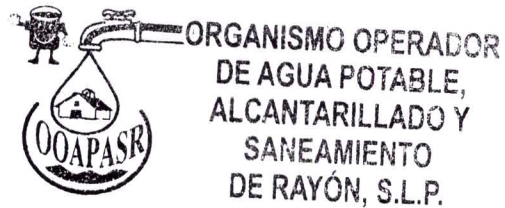
*Blanca Aurora Perez Ramos*  
 LIC. BLANCA AURORA PEREZ RAMOS  
 CONTADOR  
 Vo.Bo.

GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
 RAYÓN, S.L.P.

ADMINISTRACIÓN 2018-2021  
 CONTROLORIA INTERNA

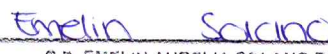
*Humberto Aguilar Rocha*

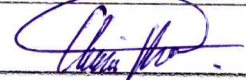
ING. HUMBERTO AGUILAR ROCHA  
 DIRECTOR  
 AUTORIZÓ





**DIRECCIÓN GENERAL**

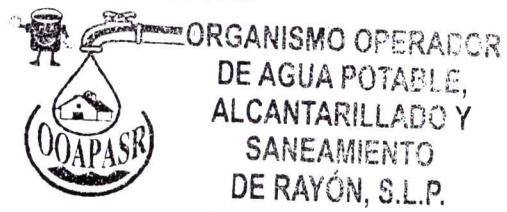
Organismo Operador Paramunicipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento Descentralizado del Ayuntamiento de Rayón, S.L.P.		
Relación de Bienes Muebles que componen su patrimonio Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019		
Código	Descripción del Bien	Valor en libras
<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION</b>		
	DIVERSO MOBILIARIO (SERVICIOS COMPUT)	1,141.02
	CALCULADORA CASIO CIENTIFICA	16.22
	VENTILADOR MAN VTM- 003	236.75
	DIV. EQUIPO OFICINA (OFFICE DEPOT)	72.47
	DIV. EQUIPO OFICINA (OFFICE DEPOT)	68.25
	2 MEMORIAS USB 4GB	26.61
	2 MEMORIAS USB 8GB	43.66
	LECTOR DE MEMORIAS EXTERNO	13.95
	MEMORIA SD 8GH SDHC CARD	51.07
	10 ANAQUELES DE METAL	1,958.57
	SILLAS PARA SALA DE ESPERA	491.42
	HORNO DE MICROONDAS	241.42
	FRIGOBAR GE 2' BLANCO	437.22
	SILLA EJECUTIVA NEGRA MESH	520.80
<b>MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO</b>		
	RADIOS DE COMUNICACIÓN***	77.36
	7 RADIOS KENWOOD MOD TK	3,003.01
	CAMARA DIGITAL HP TOUCH 12.1 MP	227.97
<b>EQUIPO DE TRANSPORTE</b>		
	BICLETA	1,436.78
<b>MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>		
	DIVERSAS HERRAMIENTAS	89.97
	SIERRA CIRCULAR 7-1/4' 13A	228.60
	ROTOMARTILLO 3/4" 710W 2V	207.81
	DIV. HERRAMIENTA	87.19
	DIV. HERRAMIENTA	13.43
	DIV. HERRAMIENTA HOME DEPOT	132.66
	SONDA PARA DESTAPAR DRENAJE	1,050.00
	PINZAS DE CHOFER DE DOBL	9.73
	DIV. HERRAMIENTA	55.85
	DIV HERRAMIENTA SEBASTIAN ANDRADE	82.39
	DIV HERRAMIENTA SEBASTIAN ANDRADE	106.39
	DIV HERRAMIENTA SEBASTIAN ANDRADE	140.54
	SIERRA CIRCULAR 7-1/4' 13A	442.38
	ROTOMARTILLO 5/8"650W MAKITA	1,316.25
	BOMBA DOSIFICADORA MILTON ROY	1,981.76
	MANOMETRO	147.00
	MANOMETRO	63.15
	BOMBA DOSIFICADORA MILTON ROY	695.11
	ARRANCADOR	4,310.10
	BOMBA DOSIFICADORA IMP. MAGNETICOS	900.90
	CAPACITOR DE POTENCIA	612.21
	BOMBA DOSIFICADORA	1,351.69
	BOMBA DOSIFICADORA	5,974.29
	DESMALAZADORA STIHL FS-38 CON CABEZ	1,623.47

  
 C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
 ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
 ELABORO

  
 GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
 RAYÓN, S.L.P.  
 ADMINISTRACIÓN 2018-2021  
 CONTRALORIA INTERNA  
 C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
 CONTADOR EXTERNO  
 REVISÓ

  
 LIC. BLANCA AURORA PEREZ RAMOS  
 CONTRALOR  
 Vo.Bo.

  
 ING. HUMBERTO AGUILAR ROCHA  
 DIRECTOR  
 AUTORIZÓ



**DIRECCIÓN GENERAL**

000088



**Organismo Operador Paramunicipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento  
Descentralizado del Ayuntamiento de Rayón, S.L.P.**

Relación de Bienes Inmuebles que componen su patrimonio  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019

Código	Descripción del Bien	Valor en libros
<b>NO APLICA</b>		

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

*Emelin Solano*

G.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
ELABORÓ

GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
RAYÓN, S.L.P.  
ADMINISTRACIÓN 2018-2021  
**CONTROLORIA INTERNA**

*Maria Anai Rivera Vazquez*

G.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
CONTADOR EXTERNO  
REVISÓ

*Blanca Aurora Perez Ramos*

LIC. BLANCA AURORA PEREZ RAMOS  
CONTRALOR  
Vo.Bo.

*Humberto Aguilar Rocha*

ING. HUMBERTO AGUILAR ROCHA  
DIRECTOR  
AUTORIZÓ



ORGANISMO OPERADOR  
DE AGUA POTABLE  
ALCANTARILLADO  
Y SANEAMIENTO  
DE RAYÓN, S.L.P.

**DIRECCIÓN GENERAL**

000089





Programas y Proyectos de Inversión

Del 1° de enero al 31 de diciembre de 2019

Organismo Operador Paramunicipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento Descentralizado del Ayuntamiento de Rayón, S.L.P.

**NO APLICA**

*Emelin Solano*

C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
ELABORÓ

*Maria Anai Rivera Vazquez*

C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
CONTADOR EXTERNO  
REVISÓ



GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
RAYÓN, S.L.P.  
ADMINISTRACIÓN 2018-2021  
CENTRALORIA INTERNA

*Blanca Aurora Perez Ramos*

LIC. BLANCA AURORA PEREZ RAMOS  
CONTRALOR DAPAS  
Vo.Bo.

*Humberto Aguilar Rocha*

ING. HUMBERTO AGUILAR ROCHA  
DIRECTOR  
AUTORIZÓ



ORGANISMO OPERADOR  
DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y  
SANEAMIENTO  
DE RAYÓN, S.L.P.

**DIRECCIÓN GENERAL**

# Anexo AICO-05

Cuenta Pública 2019  
Organismo Operador Paramunicipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento Descentralizado del  
Ayuntamiento de Rayón, S.L.P.  
Indicadores de Postura Fiscal  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>	4,120,500	3,147,344	3,130,850
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	0	0	0
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	4,120,500	3,147,344	3,130,850
<b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>	3,935,500	3,047,000	2,838,893
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	0	0	0
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	3,935,500	3,047,000	2,838,893
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>	185,000	100,344	291,957

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>	185,000	100,344	291,957
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	0	0	0
<b>V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b>	185,000	100,344	291,957

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>A. Financiamiento</b>	0	0	0
<b>B. Amortización de la deuda</b>	185,000	301,434	301,434
<b>C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)</b>	-185,000	-301,434	-301,434

1. Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestarios totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos

2. Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos

3. Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados

*Emelin Solano*

C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
ENCARGADA ADMINISTRATIVA

ELABORÓ

GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
RAYÓN, S.L.P.

ADMINISTRACIÓN 2010-2021

CONTROLORIA INTERNA

*[Firma]*

LIC. BLANCA AURORA PEREZ RAMOS  
CONTRALOR DAPAS

Vo.Bo.

*[Firma]*

C.P. MARIA ANAI RIVERA  
CONTADOR EXTERNO

REVISÓ

COOPASR

ORGANISMO OPERADOR  
DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y  
SANEAMIENTO  
DE RAYÓN, S.L.P.

ING. HUMBERTO AGUILAR BOCHA

DIRECCION GENERAL

DIRECCION GENERAL

260009



Justificación de la diferencia negativa entre el ingreso y el gasto total del ejercicio 2019

Organismo Operador Paramunicipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento Descentralizado del Ayuntamiento de Rayón, S.L.P.

NO APLICA

YA QUE NO EXISTE DIFERENCIA NEGATIVA ENTRE EL INGRESO Y EL EGRESO DEL EJERCICIO 2019.

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

*Emelin Solano*

C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
ELABORÓ



GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
RAYÓN, S.L.P.  
ADMINISTRACIÓN 2018-2021  
CONTROLADORA INTERNA

*Blanca Aurora Pérez Ramos*  
LIC. BLANCA AURORA PEREZ RAMOS  
CONTRALOR DAPAS  
Vo.Bo.

*Maria Ana Rivera*

C.P. MARIA ANA RIVERA  
CONTRALOR EXTERNO  
REVISÓ  
ORGANISMO OPERADOR  
DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y  
SANEAMIENTO  
DE RAYÓN, S.L.P.



*Heriberto Aguilar Rocha*  
ING. HERIBERTO AGUILAR ROCHA  
DIRECCIÓN GENERAL  
AUTORIZO

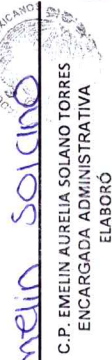
DIRECCIÓN GENERAL

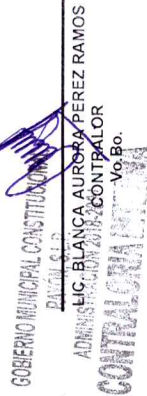
Organismo Operador Paramunicipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento Descentralizado del Ayuntamiento de Rayón, S.L.P.  
 Reporte de la contratación de servicios profesionales por honorarios  
 Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019

Fecha de Poliza	Número de Cheque	RFC	Nombre del prestador del servicio profesional	Núm. de Factura	Fecha de Comprobante	Descripción del servicio prestado	Importe	Comentarios
21/03/2019	TRANSFE	IAML830723576	LUIS MIGUEL IBARRA MARTINEZ	B723	14/11/2018	SERVICIOS CONTABLES ENE	3,000.00	
21/03/2019	TRANSFE	IAML830723576	LUIS MIGUEL IBARRA MARTINEZ	B724	15/11/2018	SERVICIOS CONTABLES ENE	3,000.00	
21/03/2019	TRANSFE	IAML830723576	LUIS MIGUEL IBARRA MARTINEZ	B725	16/11/2018	SERVICIOS CONTABLES ENE	3,000.00	
22/07/2019	TRANSFE	IAML830723576	LUIS MIGUEL IBARRA MARTINEZ	B003	10/07/2019	ASESORIA Y LLENADO SEVA	2,500.00	
22/07/2019	TRANSFE	IAML830723576	LUIS MIGUEL IBARRA MARTINEZ	B005	12/07/2019	ELABORACION CUENTA PUBLI	3,000.00	
22/08/2019	TRANSFE	IAML830723576	LUIS MIGUEL IBARRA MARTINEZ	B006	26/07/2019	SERVICIOS CONTABLES ABR	9,000.00	
25/11/2019	TRANSFE	IAML830723576	LUIS MIGUEL IBARRA MARTINEZ	B007	27/08/2019	SERVICIOS CONTABLES JULI	6,000.00	
11/12/2019	TRANSFE	IAML830723576	LUIS MIGUEL IBARRA MARTINEZ	B011	28/10/2019	SERVICIOS CONTABLES SEP	6,000.00	

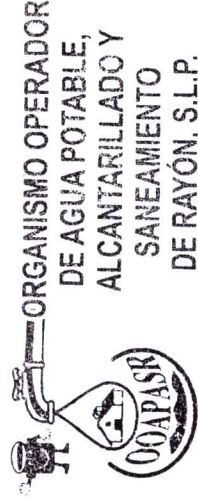
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

  
 C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
 CONTADOR EXTERNO  
 REVISO

  
 C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
 ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
 ELABORO

  
 GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
 PAVO, S.L.P.  
 LIC. BLANCA AURORA PEREZ RAMOS  
 ADMINISTRADORA DE CONTRALOR  
 Vo.Bo.

  
 ING. HUMBERTO AGUILAR ROCHA  
 DIRECTOR  
 AUTORIZO



**DIRECCIÓN GENERAL**



Relación de cuentas bancarias utilizadas en el ejercicio fiscal 2019

**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DESCENTRALIZADO DEL**

Fondo, Programa o Convenio	Datos de la cuenta bancaria		Saldo al 31 de diciembre de 2019
	Institución bancaria	Número de la cuenta	
	BBVA BANCOMER	00112752204	\$ 3,983.74
	BANORTE	01002567423	\$ 151.35
	<b>Totales</b>		\$ 4,135.09

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

*Emelin Solano*

C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
ELABORÓ

*[Signature]*



GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
RAYÓN, S.L.P.  
ADMINISTRACIÓN 2018-2021  
CONTRALORIA INTERNA

LIC. BLANCA AURORA PÉREZ RAMOS  
CONTRALOR  
Vo.Bo.

*[Signature]*

C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
CONTADOR EXTERNO  
REVISÓ

*[Signature]*

ING. HUMBERTO AGUILAR ROCHA  
DIRECTOR  
AUTORIZÓ



ORGANISMO OPERADOR  
DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y  
SANEAMIENTO  
DE RAYÓN, S.L.P.

**DIRECCIÓN GENERAL**

Informe sobre pasivos contingentes

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019

**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DESCENTRALIZADO DEL  
AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.**

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, fracción I, inciso f y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, respecto del Informe Sobre Pasivos Contingentes, se manifiesta que el Nombre del Ente Público (a), al 31 de diciembre de 2019, **no tiene pasivos contingentes** que deriven de alguna obligación posible presente o futura, cuya existencia y/o realización sea incierta, y en consecuencia **"NO APLICA"** el Informe sobre pasivos contingentes.

Lo anterior, de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral II, inciso h) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, donde se establece en términos generales que:

"Los pasivos contingentes son obligaciones que tienen su origen en hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no y, de acuerdo con lo que acontezca, desaparecen o se convierten en pasivos reales por ejemplo, juicios, garantías, avales, costos de planes de pensiones, jubilaciones, etc."

*"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor"*

*Emelin Solano*

C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
ELABORÓ

*Maria Anai Rivera Vazquez*

C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
CONTADOR EXTERNO  
REVISÓ

*Blanca Aurora Perez Ramos*



GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
RAYÓN, S.L.P.  
ADMINISTRACIÓN 2018-2021  
CONTABILIDAD INTERNA

LIC. BLANCA AURORA PEREZ RAMOS  
CONTRALOR DAPAS  
Vo.Bo.

*Humberto Aguilar Rocha*

ING. HUMBERTO AGUILAR ROCHA

DIRECTOR  
ORGANISMO OPERADOR  
DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y  
SANEAMIENTO  
DE RAYÓN, S.L.P.





Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras

Del 1° de enero al 31 de diciembre de 2019

ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DESCENTRALIZADO DEL  
AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.

La presente relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras **NO LE ES APLICABLE** a la ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEMAINTO DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P., ya que no realiza operaciones de dicha naturaleza.

*"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor"*

*Emelin Solano*

C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
ELABORÓ

*Maria Anai Rivera Vazquez*

C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
CONTADOR EXTERNO  
REVISÓ

*Blanca Aurora Perez Ramos*

LIC. BLANCA AURORA PEREZ RAMOS  
CONTRALOR  
Vo.Bo.



*Humberto Aguilar Rocha*

ING. HUMBERTO AGUILAR ROCHA  
DIRECTOR  
AUTORIZÓ



ORGANISMO OPERADOR  
DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y  
SANEAMIENTO  
DE RAYÓN, S.L.P.

**DIRECCIÓN GENERAL**





Organismo Operador Paramunicipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento  
Descentralizado del Ayuntamiento de Rayón, S.L.P.

CUMPLIMIENTO FINAL DE LOS PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS

Programa presupuestario: (Indicar el nombre del programa presupuestario, deberá elaborarse una tabla por cada uno de los programas enlistados en el Título Cuarto, capítulo primero.)		Clave presupuestaria:		Importe: \$					
Eje del Plan Municipal de Desarrollo al cual contribuye el programa:		Verdiente al cual contribuye el programa:		Línea de acción o estrategia al cual contribuye el programa:					
Resumen narrativo / objetivo		Indicadores				Medios de Verificación		Supuestos	
Fin (se deberá determinar uno por cada programa)	Nombre (Uno por objetivo, por cada fila)	Descripción	Fórmula	Variables	Unidad de medida	Línea base	Meta	Tipo de indicador (Estratégico o de gestión)	Dimensión (Eficiencia, eficacia, economía, equidad)
<b>Propósito</b> (se deberá determinar uno por cada programa)				Variable 1: Variable 2:					
<b>Componentes</b> (preferentemente se deberán comprometer entre dos y cinco por cada programa presupuestario)	C1 como parte de los componentes se deberán considerar los proyectos			Variable 1: Variable 2:					
	C2			Variable 1: Variable 2:					
	C3			Variable 1: Variable 2:					
	C4			Variable 1: Variable 2:					
<b>No Aplica</b>									







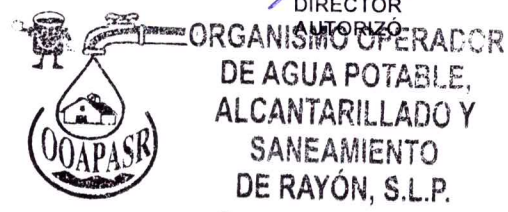
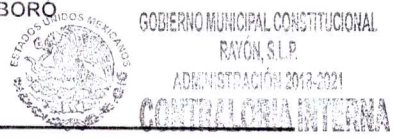
## Anexo ADP-02

Cuenta Pública 2019  
**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN**  
 Endeudamiento Neto  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
<b>Créditos Bancarios</b>			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
<b>Total Créditos Bancarios</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
<b>Total Otros Instrumentos de Deuda</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

<p style="text-align: center;"><i>Emelin Solano</i></p> <hr/> <p style="text-align: center;">C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES          ENCARGADA ADMINISTRATIVA          ELABORÓ</p>	<p style="text-align: center;"><i>Maria Anai Rivera Vazquez</i></p> <hr/> <p style="text-align: center;">C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ          CONTADOR EXTERNO          REVISÓ</p>
<p style="text-align: center;"><i>Blanca Aurora Perez Ramos</i></p> <hr/> <p style="text-align: center;">LIC. BLANCA AURORA PEREZ RAMOS          CONTRALOR          Vo.Bo.</p>	<p style="text-align: center;"><i>Humberto Aguilar Rocha</i></p> <hr/> <p style="text-align: center;">ING. HUMBERTO AGUILAR ROCHA          DIRECTOR          AUTORIZÓ</p>



**DIRECCIÓN GENERAL**



# Anexo ADP-03

Cuenta Pública 2019  
**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO  
 DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.**  
 Intereses de la Deuda  
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
<b>Créditos Bancarios</b>		
<b>Total de intereses de Créditos Bancarios</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>		
<b>Total de intereses de Otros Instrumentos de Deuda</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
--------------	----------	----------

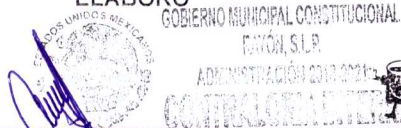
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

*Emelin Solano*

C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
 ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
 ELABORÓ

*Maria Anai Rivera Vazquez*

C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
 CONTADOR EXTERNO  
 REVISÓ



LIC. BLANCA AURORA PEREZ RAMOS  
 CONTRALOR  
 Vo.Bo.



ORGANISMO OPERADOR  
 DE AGUA POTABLE,  
 ALCANTARILLADO Y  
 SANEAMIENTO  
 DE RAYÓN, S.L.P.  
 ING. HUMBERTO AGUILAR ROCHA  
 DIRECTOR  
 AUTORIZÓ

**DIRECCIÓN GENERAL**

000063

**ORGANISMO OPERADOR PARA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEMAINTO DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.**

Recurso de amortizaciones al capital y pago de intereses derivados del servicio de deuda pública Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019

Institución acreedora: \_\_\_\_\_ Número de crédito: \_\_\_\_\_ Monto del crédito: \_\_\_\_\_  
 Tasa de interés contratada: \_\_\_\_\_ Fondo o tipo de recurso puesto en garantía: \_\_\_\_\_ Destino de los recursos: \_\_\_\_\_  
 Fuente de pago: \_\_\_\_\_ Documento mediante el cual se aprueba la contratación de la deuda: \_\_\_\_\_  
 Fecha de contratación: \_\_\_\_\_ Plazo del crédito contratado: \_\_\_\_\_  
 Fecha de inscripción en el Registro de Obligaciones y Empréstitos de Entidades Federativas y Municipios: \_\_\_\_\_  
 Fecha de inscripción en el Registro de Obligaciones y Empréstitos del Estado: \_\_\_\_\_

Mes	Costo estimado por servicio de deudas públicas de acuerdo a las obligaciones contratadas (1)			Gasto devengado en el ejercicio por servicio de deuda pública (2)			Diferencia entre el costo estimado y el gasto devengado por servicio de deuda pública (3)		
	Amortización a capital	Intereses generados	Otros gastos	Total	Amortización a capital	Intereses generados	Otros gastos	Total	
Enero									
Febrero									
Marzo									
Abril									
Mayo									
Junio									
Julio									
Agosto									
Septiembre									
Octubre									
Noviembre									
Diciembre									
Total									

No Aplica

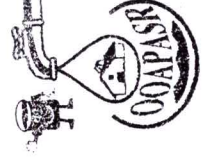
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
 RAYÓN, S.L.P.  
 ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL

*Emelin Solano*  
 C.P. EMELIN AURELIA SOLANO TORRES  
 ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
 ELABORO

*Maria Anai Rivera Vazquez*  
 C.P. MARIA ANAI RIVERA VAZQUEZ  
 CONTADOR EXTERNO  
 REVISÓ

ING. HUMBERTO AGUILAR ROCHA  
 DIRECTOR  
 ORGANISMO OPERADOR DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.



**DIRECCIÓN GENERAL**







**ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.**  
Anexo ADP-06

RFC: OOP-710705-HQ8 RIVAS GUILLEN # 112 C.P.

ooapsr@live.com.mx

Tel: (01) 487 87 7 09 95

Núm. Oficio: 56/2020

**Asunto:** Declaración de la no contratación de Deuda Pública durante el ejercicio fiscal 2019.

Rayón, S.L.P. A 28 de febrero de 2020.

**C.P. ROCÍO ELIZABETH CERVANTES SALGADO**

**AUDITORA SUPERIOR DEL ESTADO**

**PRESENTE.-**

Bajo protesta de decir verdad, manifestamos que el **ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.**, al 31 de diciembre de 2019:

1. No tiene deuda pública por concepto de obligaciones financieras y/o empréstitos, garantizados con recursos públicos, federales o locales;
2. No se tiene registrada, ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, ninguna deuda pública pendiente de pago;
3. No se tiene registrada, ante la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado, ninguna deuda pública pendiente de pago; y
4. No es responsable solidario ni garante de otros entes públicos o de cualquier persona física o moral, por concepto por obligaciones financieras y/o empréstitos que hayan sido garantizados con recursos públicos, federales o locales.

Asimismo declaramos que esta información corresponde con los registros financieros y contables al 31 de diciembre de 2019 del **ORGANISMO OPERADOR PARAMUNICIPAL DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DESCENTRALIZADO DEL AYUNTAMIENTO DE RAYÓN, S.L.P.**

**DIRECCIÓN GENERAL**

ING. HUMBERTO  
AGUILAR ROCHA  
DIRECTOR GENERAL  
AUTORIZÓ

LIC. B LANCA AURORA PEREZ  
RAMOS  
CONTRALOR INTERNO  
Vo.Bo.



GOBIERNO MUNICIPAL CONSTITUCIONAL  
RAYÓN, S.L.P.  
ADMINISTRACIÓN 2019-2021

CONTRALORIA INTERNA

*Emelin Solano*

C.P. EMELIN AURELIA SOLANO  
TORRES  
ENCARGADA ADMINISTRATIVA  
ELABORÓ

C.P. MARIA ANAI RIVERA  
VAZQUEZ  
CONTADOR EXTERNO  
REVISÓ

000066



