

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
“INTERAPAS”

ASUNTO: Informe final de auditoría a la Cuenta Pública 2013 del Organismo Intermunicipal Metropolitano de Agua Potable, Alcantarillado, Saneamiento y Servicios Conexos de los municipios de Cerro de San Pedro, San Luis Potosí y Soledad de Graciano Sánchez. (INTERAPAS)

INFORME: ASE-IFA-OD/29/2013.

San Luis Potosí, S.L.P., a 26 de mayo de 2014.

**CC. DIPUTADOS INTEGRANTES DE LA COMISIÓN
DE VIGILANCIA DEL H. CONGRESO DEL ESTADO
DE SAN LUIS POTOSÍ**

P R E S E N T E S .-

Con fundamento en lo establecido por los artículos 53 párrafo sexto, 54 y 57 fracción XII de la Constitución Política del Estado de San Luis Potosí; 15 fracción VII, 16 fracción IX, de la Ley Orgánica del Poder Legislativo; y artículos 3, 7 fracción II, 12 fracción XVII, 17 fracción IV, 29, 30 fracción III, 33, 35 fracciones I a IX, 36 fracciones I y II, 37, 39 párrafo cuarto y 52 de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí; así como el artículo 7 fracciones V y XVI, del Reglamento Interior de la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, se presenta a esa Comisión de Vigilancia del H. Congreso del Estado, el resultado de la fiscalización llevada a cabo a la Cuenta Pública 2013 presentada por el Organismo Intermunicipal Metropolitano de Agua Potable, Alcantarillado, Saneamiento y Servicios Conexos de los municipios de Cerro de San Pedro, San Luis Potosí y Soledad de Graciano Sánchez denominado INTERAPAS, correspondiente al ejercicio de los recursos del periodo de enero a diciembre de 2013.

Los trabajos de fiscalización fueron realizados, atendiendo a las normas de auditoría, con la debida observación de las leyes y demás normatividad aplicable. La definición de objetivos, alcances, procedimientos y criterios de evaluación, de acuerdo con el contexto que señala el artículo 64, en sus fracciones I, II, III, IV, V y VI, de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, consecuencia a lo anterior los trabajos se efectuaron tomando como base la documentación presentada a este Órgano de Fiscalización Superior, relativa a los estados financieros, expedientes unitarios, denuncias, visitas de campo, e información proporcionada por terceros involucrados.

En este informe, se presenta el resumen de observaciones detectadas, las cuales se derivan del análisis y demás tareas señaladas en el párrafo que antecede, asimismo se proporcionan además datos informativos, los cuales permiten analizar el comportamiento del origen y aplicación de los recursos durante el periodo auditado.

I.- ANTECEDENTES

Objetivo

En cumplimiento a lo establecido en el artículo 35, en sus fracciones I a IX de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, la auditoría practicada a la Cuenta Pública 2013 del INTERAPAS, por el periodo de enero a diciembre 2013, tuvo como objetivo determinar si los programas y su ejecución se ajustaron a los términos y montos aprobados; si las cantidades correspondientes a los ingresos y a los egresos, se ajustaron o correspondieron a los conceptos y a las partidas respectivas; revisar el desempeño, eficiencia, eficacia y economía en el cumplimiento de los programas; si los recursos provenientes de financiamiento se obtuvieron en los términos autorizados y se aplicaron con la periodicidad y forma establecidas por las leyes y demás disposiciones aplicables y se cumplieron los compromisos adquiridos en los actos respectivos; verificar en forma posterior a los procesos correspondientes, el resultado de la gestión financiera del ente auditado; verificar si en la gestión financiera se cumplió con lo dispuesto en las leyes, reglamentos, decretos y demás disposiciones aplicables en materia de sistemas de registro y contabilidad gubernamental, contratación de servicios, obra pública, adquisiciones, arrendamientos, conservación, uso, destino, afectación, enajenación y baja de bienes muebles e inmuebles, almacenes y demás activos y recursos materiales; fiscalizar si la recaudación, administración, manejo y aplicación de recursos, así como los actos, contratos, convenios, concesiones que el ente auditable celebró o realizó, se ajustaron a la legalidad y si no han causado daños o perjuicios al Patrimonio del Organismo, así como las responsabilidades a que pudiera haber lugar, y derivado del probable incumplimiento de las obligaciones antes señaladas, la posible aplicación de indemnizaciones y sanciones, que en su caso correspondan.

Presentación de la Cuenta Pública

Con fecha 15 de febrero de 2014, el INTERAPAS presentó en tiempo y forma legal la Cuenta Pública 2013, integrada por información que abarca de enero a diciembre de 2013, dando así cumplimiento a lo que disponen los artículos 53, párrafo sexto, de la Constitución Política del Estado de San Luis Potosí, y 39, párrafo cuarto, de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí.

La Cuenta Pública fue analizada por los integrantes de la Junta de Gobierno según Acta de la Centésima Vigésima Quinta Sesión Ordinaria de fecha 14 de febrero del 2014, en acuerdo 495 se obtuvo como resultado la aprobación de la misma por mayoría de votos.

Respecto de las observaciones, comentarios y documentación de las actuaciones llevadas a cabo en el proceso de auditoría y con relación a la fracción II del artículo 64 de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, se desglosa lo siguiente:

Inicio de Auditoría

Con fecha 18 de Marzo de 2014, se notificó al INTERAPAS, el inicio de la auditoría, la modalidad y alcance de la misma, de igual forma, se requirió al ente auditado la presentación de la información necesaria e indispensable para la práctica de la revisión correspondiente, levantándose al efecto Acta Circunstanciada identificada bajo el número ASE-AEFM-OD-IA/29/2013, concediendo en dicho acto al ente sujeto de fiscalización, el término de diez días, que señala el artículo 49 fracción II de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, para la solventación de las inconsistencias detectadas.

Posteriormente, con fecha 11 de abril de 2014, esta Autoridad Fiscalizadora notificó al ente auditado del pliego de las observaciones e inconsistencias detectadas, concediéndole un plazo de veinte días hábiles, de conformidad con el artículo 49, fracción IV, de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, con el objeto de que en ese término presentara las aclaraciones y la documentación comprobatoria que solventen las inconsistencias detectadas.

El procedimiento de auditoría aquí señalado, se realizó atendiendo las etapas procesales que para tal efecto refiere el precitado artículo 49, fracciones I, II, III, IV, V, y VII, en relación con el artículo 42, de la propia Ley de Auditoría.

Alcance de Revisión de Ingresos

Universo Seleccionado:	\$	575,968,308
Muestra Auditada:		374,379,400
Representatividad de la Muestra:		65%

Alcance de Revisión de Egresos

Universo Seleccionado:	\$	624,720,826
Muestra Auditada:		506,023,869
Representatividad de la Muestra:		81%

Procedimientos de Auditoría Aplicados

1. Constatar que el Presupuesto de Egresos se elaboró, aprobó y publicó de conformidad con lo establecido en la Ley de Aguas para el Estado de San Luis Potosí y la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público de los Municipios del Estado de San Luis Potosí.
2. Verificar que el Organismo registró en su Cuenta Pública las cuentas bancarias utilizadas en el manejo de los recursos públicos.
3. Comprobar que los ingresos de la muestra de auditoría fueron recaudados de conformidad con lo establecido en las Cuotas y Tarifas del Organismo Operador de Agua, vigente para el ejercicio 2013.
4. Comprobar la existencia de registros contables debidamente actualizados, identificados y controlados, y que se realicen conforme a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.
5. Verificar que el Organismo Operador de Agua dio cumplimiento a las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y que adoptó e implementó los acuerdos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.
6. Comprobar la existencia de la documentación original que justifique y respalde el gasto, conteniendo los requisitos fiscales establecidos en el Código Fiscal de la Federación.
7. Constatar que las percepciones de los servidores públicos del Organismo Operador de Agua fueron autorizadas por la Junta de Gobierno en su presupuesto respectivo, de acuerdo con el Tabulador de Remuneraciones que emita el órgano de gobierno, y que hayan sido publicadas en el Periódico Oficial del Estado, como un anexo de su Presupuesto de Egresos, de conformidad con lo establecido en la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público de los Municipios del Estado de San Luis Potosí.
8. Verificar que se realice el cálculo y se proporcione a las autoridades fiscales, la información correspondiente sobre la retención y pago de los impuestos, de conformidad con la normatividad aplicable.
9. Verificar el debido registro del activo no circulante y la depreciación contable de los mismos. Constatar su correcta valuación, así como el cálculo sobre bases y métodos consistentes en la depreciación de los bienes tangibles propiedad del Organismo Operador de Agua; lo anterior conforme a las políticas establecidas internamente, en función de la vida útil de los bienes o en base a las disposiciones previstas por el artículo 40 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.
10. Verificar que los procedimientos de adjudicación de adquisiciones, arrendamientos o servicios, se realizaron conforme a la normativa aplicable en función del origen del recurso.
11. Verificar mediante visita física, las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles y que las mismas se ajustaron a lo establecido en los contratos respectivos.

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

12. Comprobar la asignación, inclusión y disponibilidad en el Presupuesto de Egresos del Organismo, de todo gasto corriente, gasto de capital y gastos de inversión pública incurrido por el Organismo Operador de Agua durante el ejercicio 2013, de conformidad con la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público de los Municipios del Estado de San Luis Potosí, Ley de Adquisiciones para el Estado de San Luis Potosí; y Ley de Obras Públicas y Servicios relacionados con las mismas para el Estado y Municipios de San Luis Potosí.
13. Comprobar que las adquisiciones de bienes y servicios se hayan efectuado a través de un Programa Anual de Adquisiciones y con una adecuada calendarización del gasto. Que los procedimientos de adquisición de bienes, así como la contratación de arrendamientos y de servicios; se efectuarán con fundamento en la Ley de Adquisiciones del Estado de San Luis Potosí.
14. Verificar que los procedimientos de contratación y ejecución de obra pública se hayan efectuado conforme lo establecido en la Ley de Obras Públicas y Servicios relacionados con las mismas, para el Estado y Municipios de San Luis Potosí.
15. Realizar compulsa con los principales proveedores, instituciones bancarias y entidades crediticias.
16. Comprobar que el INTERAPAS, cuenta con reglamento interno publicado, manuales de organización y de procedimientos actualizados y debidamente autorizados por la Junta de Gobierno; en términos de su decreto de creación y de la Ley de Aguas para el Estado de San Luis Potosí.
17. Verificar que el Organismo formuló y mantuvo actualizado durante el ejercicio 2013 el padrón de usuarios de los servicios de agua, según lo establecido en la Ley de Aguas para el Estado de San Luis Potosí.
18. Verificar que el Organismo Operador de Agua cuenta con un Órgano de Vigilancia aprobado por la Junta de Gobierno; de conformidad con la Ley de Aguas para el Estado de San Luis Potosí.
19. Constatar que el titular del Órgano de Vigilancia del INTERAPAS, haya rendido anualmente, en sesión Ordinaria de la Junta de Gobierno, el dictamen respecto a la veracidad, suficiencia y responsabilidad de la información presentada por el Director General; y que dicho dictamen haya sido presentado a la Auditoría Superior del Estado según lo dispuesto en la Ley de Aguas para el Estado de San Luis Potosí.
20. Solicitar a la unidad de control interno los resultados de la fiscalización realizada al Organismo Operador.
21. Evaluar la legalidad de los actos realizados por el Organismo de Agua en base a la revisión de los acuerdos tomados en las sesiones de la Junta de Gobierno celebradas durante el ejercicio auditado, así como los contratos vigentes.
22. Revisar documentación e información para medir el desempeño a través de indicadores mediante el cumplimiento de metas y objetivos.
23. Verificar el perfil de los servidores públicos en los que la Ley de Aguas prevea cumplir determinados requisitos para asumir la titularidad del cargo.

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

II. EVALUACIÓN FINANCIERA

Atendiendo a lo establecido por el artículo 64 fracción I de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, a continuación se presenta la evaluación financiera en los rubros de ingresos y egresos revisados de acuerdo a la muestra seleccionada:

A) Clasificación del Ingreso

CONCEPTO	PARCIAL	TOTAL	% AL TOTAL
Ingresos de Gestión		\$ 500,459,290	87
Derechos	485,309,866		84
Accesorios de derechos	1,921,454		-
Otros derechos	12,915,297		3
Productos	85,279		-
Aprovechamientos	227,394		-
Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas		75,509,018	13
Participaciones y aportaciones	4,249,757		1
Convenios	66,969,442		12
Otros ingresos financieros	2,336,906		-
Otros ingresos y beneficios varios	1,952,913		-
	TOTAL	\$ 575,968,308	100

B) Clasificación del Egreso

CONCEPTO	PARCIAL	TOTAL	% AL TOTAL
Gasto corriente		\$ 467,529,229	75
Servicios personales	148,401,115		25
Materiales y suministros	13,529,581		2
Servicios generales	305,318,454		48
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	280,079		-
Gasto de inversión		157,191,597	25
Adquisiciones	5,688,296		1
Inversión pública	103,383,735		16
Depreciaciones	48,119,566		8
	TOTAL	\$ 624,720,826	100

C) Presupuesto de Egresos 2013

En la aprobación del Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2013, el Organismo de Agua Potable cumplió con el artículo 9 de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público de los Municipios del Estado de San Luis Potosí, el cual establece que la aprobación del Presupuesto de Egresos deberá darse a más tardar el día 30 de diciembre del año anterior al de su ejercicio. Asimismo, el Presupuesto aprobado por la Junta de Gobierno según acta de sesión extraordinaria número 10 de fecha 5 de noviembre de 2012 cumple los requisitos señalados en el artículo 10 de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público de los Municipios de San Luis Potosí, que a la letra dice: "Los presupuestos anuales de egresos comprenderán las previsiones de gasto público que habrán de realizar, coincidiendo en suma con los ingresos".

En cuanto a la publicación del Presupuesto de Egresos el Organismo de Agua Potable no dio cumplimiento a lo ordenado en el artículo 115, segundo párrafo, de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí, el cual señala la obligación de publicarlo en el Periódico Oficial del Estado a más tardar el día 15 de enero de cada ejercicio anual, en razón de que durante el ejercicio 2013 nunca fue publicado, a pesar de existir la solicitud por parte del INTERAPAS mediante oficio número N/DG/293/2012, fechado el 14 de noviembre de 2012, dirigido al Secretario General de Gobierno, con atención al Director del Periódico Oficial del Estado.

Modificaciones al Presupuesto de Egresos

Durante el ejercicio hubo modificaciones autorizadas entre rubros, sin variación al importe total del presupuesto inicial, aprobado mediante acta ordinaria número centésima vigésima quinta de fecha 14 de febrero de 2014.

Comparativo general del presupuesto de egresos anual contra lo ejercido al 31 de diciembre de 2013

Presupuesto de Egresos:	\$	576,601,260
Ejercido al 31 de diciembre de 2013:		624,720,826
Variación:		(48,119,566)
Representa un 8% de lo proyectado		

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

D) Análisis de las cuentas de balance

CONCEPTO	NOTA	PARCIAL	IMPORTE
Activo			\$ 1,958,632,192
Circulante		731,554,423	
Efectivo	1	442,432	
Bancos/tesorería	2	22,092,345	
Inversiones	3	16,900,000	
Comisión Nacional de Agua	4	64,215,735	
Recursos robados	5	1,906,407	
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	6	2,477,132	
Ingresos por recuperar a corto plazo	7	568,179,352	
Otros derechos por recibir efectivo equivalente a efectivo	8	46,363,503	
Anticipo a proveedores por adquisición de bienes		12,833	
Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo		2,452,166	
Inventario de mercancías para venta		4,884	
Bienes en tránsito		319,960	
Almacén		3,079,641	
Valores en garantía		3,103,033	
Fideicomisos mandatos y contratos análogos		5,000	
No circulante		1,219,573,023	
Terrenos		174,267,973	
Infraestructura	9	1,074,116,977	
Construcciones en proceso en bienes de dominio público	10	123,717,533	
Otros bienes inmuebles		16,279,322	
Mobiliario y equipo de administración		13,388,854	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		304,955	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		107,391	
Equipo de transporte	11	10,488,033	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	12	78,249,717	
Licencias		362,768	
Depreciación acumulada de inmuebles		(27,667,864)	
Depreciación acumulada de infraestructura		(158,567,225)	
Depreciación acumulada de bienes muebles		(85,475,411)	
Activos diferidos		7,504,746	
Estudios, formulación y evaluación de proyectos		6,284,088	
Otros activos diferidos		1,220,658	
Pasivo			415,079,801
Circulante		414,148,088	

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

CONCEPTO	NOTA	PARCIAL	IMPORTE
Servicios personales por pagar a corto plazo		5,065,910	
Proveedores por pagar a corto plazo		57,155,621	
Contratista por obras públicas por pagar a corto plazo		24,088,444	
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	13	88,316,761	
Otras cuentas por pagar a corto plazo	14	55,024,506	
Documentos por pagar a corto plazo		93,814	
Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo	15	1,824,365	
Provisiones para demandas y juicios a corto plazo		210,000	
Provisiones para contingencias a corto plazo		5,106,495	
Pasivos circulantes		177,262,172	
No circulante		931,713	
Provisión para contingencias a largo plazo		931,713	
Patrimonio			1,543,552,391

Notas:

1. La integración de la cuenta de caja se compone de lo siguiente:

CONCEPTO	PARCIAL	IMPORTE
Cajas chicas		\$ 23,500
Aguiñaga Arvilla Irma	15,500	
Gámez Macías Luis Fernando	4,000	
Zarate Delgadillo Ana Gabriela	4,000	
Fondos para cambios (ventanilla)		58,790
Guillén Juárez Nancy	1,000	
Cárcamo Arriaga Sandra	2,000	
Martínez Anguiano Rocío del Socorro	2,000	
Zúñiga Cruz Jorge Enrique	1,000	
Moreno Blas María Guadalupe	2,000	
González Segura María Antonieta	2,000	
Aceret Moreno Cinthya	2,000	
Juárez Valenciano Martha	4,000	
Loredo Hernández Altagracia	490	
Sixtos Mosqueda Sandra	8,000	
Martínez Hernández Carmen Victoria	2,000	
López Ortiz Ma. Isabel	2,000	
Silos Saucedo Martha Elena	4,000	
Dávila Martínez Luis Alberto	1,000	
Salas Rodríguez Griselda	5,000	
Orta Escalante María Magdalena	2,000	
Meléndez Niño Anayancy	2,000	

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

CONCEPTO	PARCIAL	IMPORTE
Rocha Arriaga Beatriz	1,000	
Torres Orta Lorena	2,000	
Trejo Hernández Pedro	2,000	
Varela Rodríguez Adriana	2,000	
Robledo Reyna Minerva Viviana	1,300	
Bravo Hernández Luis Abraham	2,000	
Pérez Martínez Unaysah Santana	2,000	
Ramírez Ramírez Laura Patricia	2,000	
Molinar García Pelayo	2,000	
Caja general		360,142
Santander 51500232225	336,280	
Banorte 064236318	11,368	
Bancomer 0181737791	12,494	
TOTAL		\$ 442,432

2. La cuenta de Bancos/tesorería refleja las diversas cuentas bancarias que pertenecen al Organismo, arrojando un saldo total de \$22,092,345, como se puede apreciar a continuación:

CONCEPTO	PARCIAL	IMPORTE
Cuentas generales		\$ 21,691,614
Scotiabank Inverlat 01600238279 (Recaudadora)	24,475	
HSBC México, S.A. 04037103462 (Recaudadora)	101,846	
Banamex 6915018260 (Recaudadora Principal)	34,838	
Banorte 00064236318 (Recaudadora)	13,068	
Banorte 00657131405 (Cheques)	1,637,418	
Santander Serfin 51500232225 (Recaudadora)	156,657	
BBVA Bancomer 0181737791 (Recaudadora)	95,243	
Banorte 0838242520 (Recaudadora)	96,766	
Banorte 0668953890 (Financiamiento)	1	
Bajío 03121080301 (Recaudadora)	66,954	
BBVA Bancomer 0193438503	42,048	
Banregio 121011150014 (PROME 2013)	1,909,307	
Banregio 121011170015 (PROSANEAR 2013)	6,571,713	
Banregio 121011160010 (PRODDER 2013)	4,194,771	
Banregio 121011140019 (APAZU 2013)	6,746,509	
Programas		
De ejercicios anteriores		47,354
BBVA Bancomer 0155683459 (PRODDER)	37,664	
BBVA Bancomer 0173857395 (PRODDER 2010)	9,690	
Ejercicio 2012		353,377
Banorte 0840703284 (PRODDER)	39,458	

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

CONCEPTO	PARCIAL	IMPORTE
BBVA Bancomer 0184885732 (PRODDER)	275,644	
Banorte 664563349 (PRODEER 2012)	38,275	
TOTAL		\$ 22,092,345

3. Las Inversiones se manejan en la cuenta número 06577131405 de Banorte, cerrando el ejercicio 2013 con un saldo de \$16,900,000.

Se confirmó que el Organismo registró en su Cuenta Pública las cuentas bancarias utilizadas en el manejo de los recursos fiscalizables por esta Auditoría.

4. Dentro del activo circulante presentan la cuenta de Comisión Nacional de Agua, integrada por los siguientes conceptos:

CONCEPTO	IMPORTE
Derechos de descarga	\$ 8,521,085
Derechos de extracción	55,694,650
TOTAL	\$ 64,215,735

5. Este importe se refiere a los delitos de peculado y robo calificado a mano armada, que obran en el acta 540/2102 y averiguación penal 108/2011 respectivamente, en contra de los C.C. Alejandro Monroy Serratos, Luis Alejandro Torres Mendoza y Alejandra Valadez Velasco, quien se desempeñaba como empleada del Organismo.

6. La integración de esta cuenta constituida de la siguiente manera:

CONCEPTO	IMPORTE
Espinoza Juárez José Manuel	\$ 13,186
Rodríguez López Alma Verónica	5,170
Velázquez Muñiz Juan Manuel	17,276
Arellano Sánchez Juan Carlos	3,978
Grupo Constructor PG, S. A. de C. V.	457,714
Rosales Zavala Verónica	199
Villareal Báez Jacinto Hiram	211,500
Cámara Mexicana de la Industria Construcción	5,000
Orta Escalante Ma. Magdalena	131,780
Municipio de Soledad de Graciano Sánchez	1,200,388
Beltrán Fernández Daniel	6,250
Espinosa Hernández Luis Hugo	24,320
Finiquitos Consignados	140,165
Ejido Zapotillo (Soledad)	11,236
Ejido Zapotillo- Ventura (Soledad)	68,734
Dufourt Candelario Arturo	8,090

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

CONCEPTO	IMPORTE
Moreno Blas María Guadalupe	8
Préstamo a trabajadores salida a San Juan de los Lagos	1,397
Palomo Alonso Marcela	2,000
Grimaldo Rodríguez Filiberto	14,807
Téllez Burgarin Manuel	7,169
García Castillo Héctor	11,661
Especialistas Aéreos	300
Juárez Vargas Jaime	535
Sánchez Luna Eduardo	931
Alderete Hernández Sergio Francisco	2,530
Martínez de León Raúl	232
Banamex S.A.	114
Rentas Unión S.A. de C.V.	76,921
Briseño Azpeita Gerardo	520
López Ojeda Juan	5,000
Zarate Delgadillo Ana Gabriela	15,000
Organización Ideal S.D. de R.L. de C.V.	6,791
Radio en Línea S.A. de C.V.	19,440
Castellanos Ramos José Refugio	1,760
Robledo Reyna Minerva	700
De la Rosa Palomo Juan Carlos	575
Dávila Ruiz de Chávez	383
Investigaciones Médicas del Potosí, S.A. de C.V.	372
Escalante Chavarría María Guadalupe	3,000
TOTAL	\$ 2,477,132

7. La integración de la cuenta Ingresos por recuperar a corto plazo, considera los siguientes rubros:

CONCEPTO	IMPORTE
Resguardo panamericana	\$ 150
Ingresos por recuperar	568,179,202
TOTAL	\$ 568,179,352

Dentro de los ingresos por recuperar se identifica un importe de \$568,179,202, del cual corresponden \$519,498,47,9 a cartera de cuenta corriente, \$20,492,761, a saldos de convenios, \$28,135,735, al saldo pendiente de cobro de 43 fraccionadores y \$52,039, de las cajas externas (caja real del potosí \$17,531, y soriana \$34,508).

8. En la cuenta otros derechos por recibir efectivo equivalente a efectivo, sobresale el rubro Saldos a favor de IVA y se conforma de la siguiente manera:

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

CONCEPTO	IMPORTE
IVA por acreditar	\$ 17,084,957
IVA por acreditar programas	1,077,035
Saldos a favor de IVA	28,064,584
IVA por acreditar de facturas	136,927
TOTAL	\$ 46,363,503

9. La cuenta de Infraestructura se integra por los rubros que se muestran en la siguiente tabla, donde destacan por su monto los programas APAZU y PRODDER, así como la Infraestructura donada por fraccionadores:

CONCEPTO	IMPORTE
APAZU	\$ 410,011,174
PRODDER	200,026,013
PROSANEAR	10,313,371
Recursos propios	91,415,642
Reposición de drenajes	9,662,549
Contrato celebrado con el municipio	3,265,737
Promoagua	197,750
Reposición de drenaje a través del municipio	19,812,524
Hábitat	4,826,345
PRODDER contraparte pozos	29,180,912
Rebombeos	3,515,158
Rejillas pluviales	518,553
Transformadores	356,248
Infraestructura donada por fraccionadores	291,015,001
TOTAL	\$ 1,074,116,977

10. Construcciones en proceso en bienes de dominio público, esta cuenta se integra por los conceptos que se relacionan a continuación:

CONCEPTO	IMPORTE
APAZU ejercicio 2013	\$ 27,932,345
PRODDER acumulado ejercicios anteriores al 2007	6,700,648
PRODDER 2007	1,584,127
PRODDER 2008	668,127
PRODDER 2010	2,786,983
PRODDER 2011	17,693,403
PRODDER 2012	16,856,460
PRODDER 2013	2,013,944
PROSANEAR 2013	5,044,090
Recursos propios acumulados de ejercicios anteriores al 2008	3,131,990
Recursos propios 2008	166,957

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

CONCEPTO	IMPORTE
Recursos propios 2010	3,989,762
Recursos propios 2012	21,126,021
Recursos propios 2013	1,203,222
PROME 2013	12,819,454
TOTAL	\$ 123,717,533

11. La cuenta Equipo de transporte, se integra solamente por dos conceptos:

CONCEPTO	IMPORTE
Automóviles y equipo de transporte	\$ 10,108,723
Otros equipos de transporte	379,310
TOTAL	\$ 10,488,033

La flotilla vehicular del organismo se encuentra conformada por 184 unidades de acuerdo a lo siguiente:

CONCEPTO	CANTIDAD
Camionetas	81
Motocicletas	73
Autos	18
Camionetas van	2
Camionetas tipo combi	1
Camionetas tipo suburban	2
Pipas	5
Camiones tipo VAC- COM	2
TOTAL	184

En el ejercicio 2013 se registraron dos movimientos en este rubro, mismos que ya están incluidos en el cuadro anterior.

CONCEPTO	ALTAS	BAJAS	MOTIVO
Automóvil Volkswagen Jetta nuevo, clásico gris platino mod. 2013, número económico 232	1		Asignado a la Dirección General del INTERAPAS
Motocicleta Yamaha, mod. 2012, número económico 227		1	Robada el 6 de marzo de 2013, de la cual se presenta formal denuncia ante la Procuraduría General de Justicia del Estado, con número de averiguación previa 446/13 de 11 de marzo de 2013
TOTAL	1	1	

12. La integración de la cuenta maquinaria, otros equipos y herramientas, se constituye de la siguiente manera:

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

CONCEPTO	IMPORTE
Maquinaria y equipo de construcción	\$ 37,264,610
Sistemas de aire acondicionado y calefacción	11,378
Equipo de comunicación y telecomunicación	1,982,821
Herramientas y maquinas	678,515
Equipo de cloración	1,189,661
Medidores	36,385,053
Equipo de proceso	737,679
TOTAL	\$ 78,249,717

13. Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo. La tabla muestra las partidas que integran esta cuenta.

CONCEPTO	IMPORTE
Retenciones efectuadas	\$ 319,559
Impuestos y derechos por pagar	2,190,480
Derechos de Comisión Nacional del Agua	45,631,793
IVA trasladado	40,000,863
Retenciones y contribuciones por pagar	174,066
TOTAL	\$ 88,316,761

14. Otras cuentas por pagar a corto plazo.

CONCEPTO	IMPORTE
Acreedores diversos	\$ 4,489,090
Honorarios profesionales	390,456
Saneamiento Comisión Nacional del Agua	50,144,960
TOTAL	\$ 55,024,506

15. La cuenta Ingresos cobrados por adelantado a corto plazo, se compone de los dos elementos señalados a continuación:

CONCEPTO	IMPORTE
Anticipos a consumos	\$ 1,771,485
Constructora FEVA, S.A. de C.V.	52,880
TOTAL	\$ 1,824,365

E) Ingresos de gestión

Los ingresos por el cobro de las cuotas por los servicios que presta el INTERAPAS fueron realizados conforme a las tarifas aprobadas y publicadas en la edición extraordinaria del Periódico Oficial del Estado el 29 de diciembre de 2012, según Decreto número 80, como se indica:

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

CONCEPTO	PARCIAL	TOTAL
Derechos		\$ 485,309,866
Servicio de agua potable	337,705,585	
Conexión de servicio de agua potable	6,954,613	
Conexión a la red de drenaje	193,541	
Conexión y servicio de tratamiento	216,687	
Servicio de drenaje	62,285,716	
Tratamiento de aguas residuales	85,511,987	
Cuotas o tarifas por infraestructura nuevos fraccionamientos	37,915,826	
Ingreso por saneamiento	3,765,912	
Corrección y ajustes a la facturación	(\$49,240,001)	
Accesorios de derechos		1,921,454
Multas	1,921,454	
Otros derechos		12,915,297
Venta de medidores	2,736,417	
Pipas de agua a domicilio	993	
Reposición de descargas de drenaje	7,094,209	
Cambio de tubería de aguas de drenaje	2,952,707	
Instalación de líneas nuevas de agua	69,355	
Reconexiones de uso doméstico y comercial	61,616	
Productos		85,279
Cobro por bases de licitación	85,279	
Aprovechamientos		227,394
Otros aprovechamientos	227,394	
Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas		75,509,018
Convenios participaciones y aportaciones	71,219,199	
Otros ingresos financieros	2,336,906	
Otros ingresos y beneficios	1,952,913	
	TOTAL	\$ 575,968,308

Derechos

El rubro de derechos presenta un monto global de \$485,309,866, integrados de los siguientes conceptos:

- **Servicio de agua potable**

Se registró un importe de \$337,705,585, por el cobro de los servicios de consumo doméstico, comercial, industrial, instituciones públicas, así como anticipos y rezagos, el cual se integra como sigue:

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

CONCEPTO	PARCIAL	IMPORTE
Servicio medido		\$ 246,991,480
Consumo doméstico	163,982,829	
Consumo comercial	30,180,384	
Consumo instituciones públicas	34,664,494	
Industrial	18,163,773	
Cuota fija		90,714,105
Consumo doméstico	82,431,175	
Consumo instituciones públicas	2,040,350	
Consumo comercial	6,242,580	
TOTAL		\$ 337,705,585

- **Conexión de servicio de agua potable**

Se registró un importe de \$6,954,613, correspondiente al cobro por cuota de conexión de uso rural y suburbana, los cuales se apegaron a lo establecido en el artículo 2, 3 de la Ley de Cuotas y Tarifas publicadas en el Periódico Oficial del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí, según Decreto número 80.

- **Conexión a la red de drenaje**

Se registró un importe de \$193,541, por el cobro de los servicios de conexión a la red de drenaje o alcantarillado de uso doméstico, con apego a lo establecido en el artículo 8 de la Ley de Cuotas y Tarifas publicadas en Periódico Oficial del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí; según Decreto número 80.

- **Conexión y servicio de tratamiento**

Se registró un importe de \$216,687, por concepto de cuota de servicio de conexión y tratamiento de aguas residuales, los cuales se apegaron a lo establecido en el artículo 11 de la Ley de Cuotas y Tarifas publicadas en el Periódico Oficial del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí; según Decreto número 80.

- **Servicio de drenaje**

Se registró un importe de \$62,285,716, por concepto de servicio de mantenimiento y conservación de la red de drenaje y alcantarillado, con apego a lo establecido en el artículo 9 de sus Cuotas y Tarifas publicadas en el Decreto número 80, como se detalla a continuación:

CONCEPTO	PARCIAL	IMPORTE
Cuota fija		\$ 13,965,252
Mantenimiento de drenajes doméstico	12,165,840	
Mantenimiento de drenajes instituciones públicas	300,883	
Mantenimiento de drenajes comercial	1,081,198	
Mantenimiento de drenajes industrial	417,331	
Servicio medido		48,320,464

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

CONCEPTO	PARCIAL	IMPORTE
Mantenimiento de drenajes doméstico	24,634,598	
Mantenimiento de drenajes industrial	13,256,515	
Mantenimiento de drenajes comercial	5,446,427	
Mantenimiento de drenajes instituciones públicas	4,982,924	
TOTAL		\$ 62,285,716

- **Tratamiento de aguas residuales**

Se registró un importe de \$85,511,987, por el cobro de los servicios de conexión de uso doméstico, comercial, industrial e instituciones públicas, los cuales se apegaron al artículo 12 de la Ley de Cuotas y Tarifas publicadas en el Periódico Oficial del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí, según Decreto número 80.

CONCEPTO	PARCIAL	IMPORTE
Cuota fija		\$ 18,982,050
Doméstico	16,659,535	
Instituciones públicas	424,372	
Comercial	1,472,804	
Industrial	425,339	
Servicio medido		66,529,937
Doméstico	33,065,284	
Instituciones públicas	8,432,928	
Comercial	7,263,400	
Industrial	17,768,325	
TOTAL		\$ 85,511,987

- **Cuotas o tarifas por infraestructura nuevos fraccionamientos**

Se registró un importe de \$37,915,826, estos ingresos provienen de la realización de los documentos denominados pagarés a cargo de fraccionadores, que tienen su origen en los convenios firmados por las cartas de factibilidad de servicio expedidos por el INTERAPAS, para el desarrollo de nuevos centros habitacionales de conformidad con el Decreto número 80 en los artículos 15,16,17,18 y19 publicado en el Periódico Oficial del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí; que se detalla a continuación:

CONCEPTO	PARCIAL	IMPORTE
Cuota conexiones red agua potable		\$ 17,720,025
Económica	2,710,812	
Tradicional	9,896,418	
Media	2,269,286	
Departamentos económica	115,680	
Departamentos tradicional	610,000	
Departamentos medio-residencial	364,451	
Tomas industrial	59,266	

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

CONCEPTO	PARCIAL	IMPORTE
Tomas comercial	1,694,112	
Cuota de conexión red de drenaje		2,509,474
Económica	406,108	
Tradicional	1,381,056	
Media	248,442	
Departamentos económica	17,340	
Departamentos tradicional	71,918	
Departamentos medio-residencial	47,974	
Tomas industrial	79,021	
Tomas comercial	257,615	
Suministro e instalación de medidores		1,821,056
Derechos de extracción		9,729,693
Infraestructura adicional (perforaciones y equipamiento de pozos)		5,554,965
Servicio de estudio de factibilidad dentro y fuera de área factible		580,732
TOTAL		\$ 37,915,945

- **Ingreso por saneamiento**

Se registró un importe de \$3,765,912, por el cobro de los servicios de descargas industriales, fraccionadores y residuales contaminantes a la red de drenaje los cuales se apegaron al artículo 12 de la Ley de Cuotas y Tarifas publicada en el Periódico Oficial del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí; según el Decreto número 80.

Corrección y ajustes a la facturación

Con un importe total de \$(49,240,001), registraron movimientos por concepto de correcciones, descuentos, subsidios y ajustes a la facturación, los cuales fueron efectuados en apego a lo establecido en el artículo 96 de la Ley de Aguas del Estado de San Luis Potosí y al Decreto número 156, 1.

CONCEPTO	IMPORTE
Ajustes a la facturación	\$ (28,603,284)
Subsidio a pensionados	(19,113,127)
Devolución sobre Ingresos	(782)
Descuentos Decreto 156	(1,522,808)
TOTAL	\$ (49,240,001)

Accesorios de derechos

- **Multas**

Se registró un importe de \$1,921,454, por concepto de multas cobradas a los usuarios por incumplimiento en pagos de cuotas de los diferentes servicios que presta el organismo; de conformidad con el artículo 178 de la Ley de Aguas del Estado de San Luis, en relación con lo previsto en el Código Fiscal del Estado.

Otros derechos

Ingresos por venta de bienes y servicios

- **Venta de medidores**

En este rubro se registró un importe de \$2,736,417, por concepto de instalación de medidores a solicitud del usuario, con apego a lo establecido en el artículo 7 de sus Cuotas y Tarifas publicadas en el Periódico Oficial del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí; según Decreto número 80.

- **Pipas de agua a domicilio**

Por este concepto se registró un importe de \$993, por agua a domicilio repartida en pipas en las zonas que no cuentan con el servicio y a petición de los usuarios, con apego a lo establecido en el artículo 6 de sus Cuotas y Tarifas publicadas en el Periódico Oficial del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí; según Decreto número 80.

- **Reposición de descarga de drenaje**

En este concepto se registró un importe de \$7,094,209, por cobro de trabajos de reposición de descargas al drenaje, supervisión y similares; apegándose a lo previsto por el artículo 9 de sus Cuotas y Tarifas publicadas en el Periódico Oficial del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí; según Decreto número 80.

- **Cambio de tubería de agua y de drenaje**

Se registró un importe de \$2,952,707, por concepto cambio de tuberías, instalaciones y reparaciones en general, tanto de líneas de drenaje y descargas de agua residuales, con apego a lo establecido en el artículo 9 de sus Cuotas y Tarifas publicadas en el Periódico Oficial del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí; según Decreto número 80.

- **Instalación líneas nuevas de agua**

Este egreso fue acumuló un importe de \$69,355, por concepto de cobro por instalaciones de líneas nuevas de drenaje que requieran los particulares a petición de los usuarios, con apego a lo establecido en el artículo 10 de sus Cuotas y Tarifas publicadas en el Periódico Oficial del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí; en el Decreto número 80.

- **Reconexiones de uso doméstico y comercial**

Se registró un importe de \$61,616, por concepto de derechos de reconexión de tomas que se habían suspendido por falta de pago de los servicios, con apego a lo establecido en el artículo 6, 7, 8, 10 y 13 de sus Cuotas y Tarifas publicadas en el Periódico Oficial del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí; según Decreto número 80. A continuación se detalla como sigue:

CONCEPTO	IMPORTE
Cuotas de reconexión de uso doméstico	\$ 41,802
Cuotas de reconexión de uso comercial	19,814
TOTAL	\$ 61,616

Productos

Otros productos que generan ingresos corrientes

- **Cobro por bases de licitación**

Se registró un importe de \$85,279, por concepto de ingresos derivados del cobro de bases de licitación por las distintas obras concursadas del INTERAPAS.

Aprovechamientos

- **Otros aprovechamientos**

Se registró un importe de \$227,394, por concepto de sobrantes de cobranza y comisión por cobranza con tarjetas bancarias.

Participaciones, aportaciones, transferencias

- **Convenios, participaciones y aportaciones**

Se registró un importe de \$71,219,199, correspondiente a los recursos recibidos para los programas que se detallan a continuación:

CONCEPTO	IMPORTE
Programa agua potable alcantarillado y saneamiento	\$ 21,323,495
Programa de mejoramiento de eficiencias de organismos	8,388,194
Programa de devolución de derechos (PRODDER CNA)	35,341,448
Programa federal saneamiento aguas residuales (PROSANEAR)	5,201,629
Programa de cultura de agua	391,500
Programa agua limpia 2013	572,933
TOTAL	\$ 71,219,199

- **Otros ingresos financieros**

Con un importe de \$2,336,906, el organismo registró en esta cuenta lo siguiente:

CONCEPTO	IMPORTE
Intereses ganados de valores y otros ingresos financieros	\$ 1,261,300
Actualización de UDIS	589,440
Intereses fraccionadores	244,005
UDIS cobrados	242,161
TOTAL	\$ 2,336,906

- **Otros ingresos y beneficios varios**

Con un importe de \$1,952,913, el organismo registró en esta cuenta lo siguiente:

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

CONCEPTO	IMPORTE
Penalización a contratistas	\$ 65,241
Recuperación de gastos	106,245
Actualización por devolución de IVA (Secretaría de Hacienda y Crédito Público)	201,169
Diferencias por redondeo	6,079
Devolución actualizaciones y recargos PRODDER	940,891
Cancelación de pasivos	155,366
Cancelación provisión para demandas y juicios	477,922
TOTAL	\$ 1,952,913

F) Egresos

Gasto corriente

Servicios personales

Remuneraciones al personal de carácter permanente

- **Sueldos base personal permanente**

En este rubro se aplicó el importe total de \$50,254,517, el cual fue ejercido de la siguiente manera:

TOTAL	PROMEDIO MENSUAL
\$ 50,254,517	\$ 4,187,877

Tomando en cuenta que al 31 de diciembre de 2013 la plantilla del personal integrada por directores, empleados de confianza, pensionados, sindicalizados y viudas fue de 720 personas, se refleja un egreso promedio mensual por persona de \$5,817.

La plantilla de trabajadores del organismo al 1 de enero de 2013 se conformaba de 670 personas, mientras que al cierre del ejercicio presentan un total de 720, las variaciones se detectan principalmente en los departamentos que se muestran a continuación:

ÁREA	1 DE ENERO	31 DE DICIEMBRE	VARIACIÓN
Personal sindicalizado, viudas y pensionados	555	549	(6)
Dirección de operación y mantenimiento	262	255	(7)
Dirección de planeación y construcción	1	1	0
Dirección de comercialización	90	89	(1)
Dirección de administración y finanzas	15	15	0
Soledad de Graciano Sánchez	100	96	(4)
Cerro de San Pedro	-	-	-
Pensionados y viudas	87	93	6
Personal de confianza	115	171	56
Dirección general	16	26	10
Dirección de operación y mantenimiento	17	26	9

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
“INTERAPAS”

ÁREA	1 DE ENERO	31 DE DICIEMBRE	VARIACIÓN
Dirección de planeación y construcción	8	15	7
Dirección de comercialización	35	46	11
Dirección de administración y finanzas	25	43	18
Soledad de Graciano Sánchez	14	14	0
Cerro de San Pedro	-	1	1
TOTAL	670	720	50

Se verificó que el organismo retuvo el impuesto sobre la renta y lo enteró a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, cumpliendo con lo señalado en el artículo 102, primero y segundo párrafo y 113 de la Ley del Impuesto sobre la Renta.

A continuación se detallan los sueldos más representativos del personal del organismo:

NOMBRE	PUESTO	SUELDO MENSUAL
García Castillo Héctor Eduardo	Director general	\$ 51,676
Valenciano Hidalgo Roberto	Director de operación y mantenimiento	40,758
Téllez Bugarín Manuel	Director de comercialización	40,518
Sánchez Luna Eduardo	Director de planeación y construcción	40,382
Damken Fisher Jorge Gustavo	Director de administración y finanzas	40,382
Martínez Soto Ma. del Carmen	Titular de la unidad jurídica	32,288
Ramírez Arteaga Francisco	Titular de la unidad de contraloría interna	32,152
Durán de Anda Ezequiel Ubaldo	Subdirector de planeación y proyectos	29,954
Robledo Ojeda Hermenegildo	Subdirector de fraccionadores	28,736
González Martínez Juan José	Subdirector de recursos humanos	27,876
Gámez Macías Luis Fernando	Delegado Mpios. de Soledad de Graciano Sánchez y Cerro de San Pedro	26,642
Cantú Sánchez María Isabel	Subdirector de contabilidad	27,636
Martens Rodríguez Enrique Gerardo	Subdirector de cobranza	27,500
Ramos Contreras Humberto	Titular unidad de comunicación social y cultura del agua	26,609
Castro Picazzo Arcadio Manuel	Subdirector de construcción y supervisión	25,826
Aguiñaga Arvilla Irma	Subdirector de recursos financieros	25,407
Ortiz Martínez Juan Miguel	Jefe de mantenimiento electromecánico	23,867
Rodríguez Rodríguez Jesús Cuauhtémoc	Subdirector de mantenimiento y operación del sistema de drenajes	23,867
Villalobos Tinoco Daniel Alberto	Subdirector de calidad del agua y saneamiento	23,551
Viramontes Martínez José Francisco	Subdirector de medición y facturación	22,782
Torres Martínez Humberto	Jefe de selección, capacitación y desarrollo	20,473
Amaya Barrón Alejandro Ulises	Subdirector de recursos materiales	20,264
Martínez Orozco Alfonso	Jefe de nóminas y prestaciones	20,227

Tabulador de remuneraciones

Se verificó que las percepciones de los servidores públicos del organismo están autorizadas por la Junta de Gobierno en su presupuesto respectivo, de acuerdo con el Catálogo General de Puestos y Tabulador de Remuneraciones que emitió el Órgano de Gobierno, y no fueron publicadas en el Periódico Oficial del Estado en contravención de los artículos 17, 18, 19, 20, 21, 22, y 23 de la Ley Reglamentaria del artículo 133 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí en materia de remuneraciones y 27 de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público de los Municipios del Estado de San Luis Potosí.

Con fecha 25 de abril de 2013 se autorizó a través de Convenio Laboral, un incremento al tabulador de salarios en un 4.8% (cuatro punto ocho por ciento) de forma general.

En el convenio señalado anteriormente, las partes acordaron que tuviera efectos retroactivos a partir del 1 de enero, incluyendo las prestaciones, mismas que fueron pagadas en dos parcialidades, en la primera quincena del mes de mayo y segunda inclusive.

Políticas en pagos de incapacidades

En este rubro el importe fue de \$821,370, y su pago se basó en el Reglamento del Servicio Médico del Organismo, de conformidad con lo siguiente:

CONCEPTO	DETALLE
Incapacidad por riesgo de trabajo	Se pagará al 100% del sueldo base desde el primer día hasta el último de la incapacidad
Incapacidad por el riesgo no profesional (enfermedad)	Se les otorgará licencia por incapacidad hasta de 15 días con salario íntegro 100%; 15 días más al 50% de sueldo; y 30 días más sin goce de sueldo
A los trabajadores de 2 a 5 años de servicio	Se les otorgará licencia por incapacidad hasta de 30 días con salario íntegro del 100%; y de 31 días hasta 60 al 50% del sueldo
A los trabajadores de 5 años en adelante	Se les otorgará licencia por incapacidad de 1 a 45 días con salario íntegro al 100%; y de 46 días a 90 al 50% de sueldo

Remuneraciones al personal de carácter transitorio

- **Honorarios asimilables**

En este rubro se aplicó el importe de \$15,861,191, por concepto de remuneraciones pagadas a los trabajadores contratados bajo este régimen.

La distribución y movimientos de personal contratado por asimilables a salarios se presentó de la siguiente forma:

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

ÁREA	1 DE ENERO	31 DE DICIEMBRE	VARIACIÓN
Personal honorarios asimilables a salarios	190	147	(43)
Dirección general	25	27	2
Dirección de operación y mantenimiento	27	21	(6)
Dirección de planeación y construcción	26	18	(8)
Dirección de comercialización	68	9	(59)
Dirección de administración y finanzas	35	29	(6)
Soledad de Graciano Sánchez	9	9	0
Cerro de San Pedro	-	1	1
Programa integral comercial	-	33	33

Tomando en cuenta que al 31 de diciembre de 2013 la plantilla fue de 147 trabajadores bajo el régimen de honorarios asimilables a salarios, se refleja un promedio mensual por trabajador de \$8,992.

- **Honorarios profesionales**

En este rubro se aplicó el importe de \$716,575, que corresponde al pago de los profesionistas que prestaron sus servicios en el INTERAPAS durante el ejercicio 2013 bajo la modalidad de honorarios profesionales.

Es importante señalar que bajo el régimen de honorarios profesionales y honorarios asimilables a salarios, se tiene contratado al personal que presta sus servicios en las instalaciones del Organismo, de manera subordinada y con control de asistencia que realiza en el departamento de recursos humanos por medio de listas.

- **Gastos por cierre de contrato**

Con un monto de \$3,301,914, en este rubro registran los finiquitos derivados de la culminación de los contratos por asimilables a salarios cada que llega su vencimiento.

- **Prácticas profesionales**

Se registró un importe de \$168,687, que corresponde a las ayudas económicas que se les otorgan a los practicantes para que subsanen sus gastos de transporte.

Remuneraciones adicionales y especiales

- **Aguinaldo**

En este rubro se ejerció el importe de \$10,539,713, otorgando 69 días de sueldo a los empleados, los cuales se pagaron en dos partes: 35 días el 15 de diciembre de 2013 y los 34 días restantes para el 15 de enero de 2014. Estipulado en la Cláusula Octava del Convenio Laboral celebrado el 25 de abril de 2013.

- **Prima vacacional**

Con un importe anual de \$1,691,820, se ejerció este concepto para el personal de este organismo de acuerdo al artículo 80 de la Ley Federal del Trabajo.

- **Devolución de impuesto sobre la renta por sueldos y salarios a empleados**

Este concepto corresponde a la prestación otorgada por el INTERAPAS al personal de base (sindicalizados y confianza) por la devolución del Impuesto sobre producto del trabajo. El importe anual fue de \$7,358,845.

Remuneraciones por horas extraordinarias

- **Horas extras**

Con un importe anual de \$9,434,130, se registra este concepto derivado de la carga de trabajo en los diferentes departamentos y por la falta de personal en cada una de las áreas descritas; indicando que se pagan de conformidad con la Ley Federal del Trabajo, artículos 66, 67 y 68.

Seguridad social

- **Servicio médico**

Con un importe anual de \$25,959,131, incluyen consultas, honorarios médicos, medicamentos, instrumentos de rehabilitación, hospitalización y gastos de laboratorios clínicos. Los hospitales que prestan los servicios médicos son Investigaciones Médicas del Potosí, S.A. de C.V. y Centro Regional de Enfermedades Oncológicas, S.A. de C.V. Investigaciones Médicas del Potosí, S.A. de C.V., y C. Martha Delia Reyes Ruiz son los proveedores de medicamentos al personal del Organismo.

- **Cuotas de seguro de vida**

Con un importe anual de \$740,314, se contrata este tipo de seguro como protección al trabajador. El proveedor es Seguros del Potosí, S.A. El personal sindicalizado se asegura con una prima por muerte natural de \$200,000, y accidental por \$400,000, con una vigencia de la póliza a partir del 1 de noviembre de 2013 al 1 de noviembre de 2014; en lo que respecta a personal de confianza se otorga una suma básica de su sueldo de 12 meses por muerte natural y de 24 meses por muerte accidental.

Otras prestaciones sociales y económicas

- **Indemnizaciones y liquidaciones por retiro y haberes caídos**

Con un importe anual de \$729,690, por indemnización de los C.C. José Francisco Muñiz Pereyra, Jesús Liñán Guevara, Alejandro Amaya Barrón, Rodolfo Covarrubias Félix, María Mercedes Delgado Martínez y Rafael Jaime Gómez. Se aplicaron los finiquitos por acuerdo entre las partes y de conformidad a la Ley Federal del Trabajo. En los casos de José Francisco Muñiz Pereyra y Jesús Liñán Guevara, las indemnizaciones fueron autorizadas por la Junta de Gobierno.

- **Otras prestaciones económicas**

Este concepto fue de \$20,823,218, que corresponde a las demás prestaciones que percibe el personal del INTERAPAS, como son: quinquenios, fondo de pensiones y jubilaciones, vales de despensa, días festivos, bono navideño, vida cara y ayuda escolar, entre otros.

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

Juicios de orden laboral

El organismo señaló que existen juicios de carácter laboral tramitados ante la Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado, durante el ejercicio 2013. La Unidad Jurídica dio seguimiento a un total de 20 demandas laborales vigentes interpuestas por ex trabajadores del organismo operador INTERAPAS, las cuales se describen enseguida:

EXPEDIENTE	ACTOR	ESTADO
7959/2011/4	Anel Minerva Alonso Bravo	En cumplimiento de la ejecutoria de amparo la junta dicta nuevo laudo el 09 de mayo del presente año, el cual se notificó el 24 de mayo, mediante el cual se condena a pagar al Organismo la cantidad \$296,155.47 (doscientos noventa y seis mil ciento cincuenta y cinco pesos 47/100 M.N.). Parte de la condena fue cubierta con el cheque que se consignó el 18 de febrero del año en curso, quedando pendiente de pago la cantidad de \$32,284.00 (treinta y dos mil doscientos ochenta y cuatro pesos 00/100 m.n.)
5028/11/10	Ana Rosa Pérez Guerrero	Se resuelve amparo promovido por Ana Rosa Pérez Guerrero, la justicia de la unión ampara y protege a la quejosa. Se fijan las 10:00 horas del día 31 de mayo del 2013 para llevar a cabo la reinstalación de la trabajadora. En cumplimiento a la ejecutoria de amparó la junta dicta nuevo laudo el 06 de junio del año en curso, condenando a INTERAPAS a pagar a la parte actora la cantidad de \$180,326.02 (ciento ochenta mil trescientos veintiséis pesos 02/100 M.N.)
4149/11/2	José Miguel Morales Ibarra	Ya se tienen desahogadas las pruebas, se está a la espera de que se abra la etapa de alegatos. El día 05 de julio del año en curso se envió a proyecto el presente expediente
251/98	José Rubén Cervantes Carrillo	Se está en espera de la resolución que determine la pensión que le deberá pagar INTERAPAS al trabajador
3902/11/10	Ma. Mercedes Delgado Martínez	Se dictó laudo condenatorio por la cantidad de \$175,161.00 (ciento setenta y cinco mil ciento sesenta y un pesos 00/100 M.N.). Se presentó amparo directo en contra del laudo el día 19 de junio del 2012, se consignó ante la junta la cantidad de \$18,768.00 (dieciocho mil setecientos sesenta y ocho pesos 00/100 M.N.) el día 12 de septiembre del 2012
7016/2012/12	Carmen Victoria Martínez Hernández	Se notificó laudo condenatorio de fecha 4 de octubre de 2012, el día 23 de octubre se condena a la reinstalación y al pago de la cantidad de \$45,105.73 (cuarenta y cinco mil ciento cinco pesos 73/100 m.n.). Con fecha 2 de julio del año en curso, se consignó cheque por la cantidad de \$90,161.89 (noventa mil ciento sesenta y un pesos 89/100 M.N.)
10207/2012/13	María del Pilar Mejía Ramírez	El día 1 de julio del 2013 se notificó el laudo de fecha 9 de mayo del 2013; se está estudiando de manera detallada el laudo para decidir si se promueve amparo en contra de esta resolución

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

EXPEDIENTE	ACTOR	ESTADO
7240/09/9	Norbertha Carmona Vázquez	Se consignó en la junta, la cantidad de \$15,485.83 (quince mil cuatrocientos ochenta y cinco mil pesos 83/100 M.N.)
3075/2010/3	Raúl Mora Ortiz	Se notificó laudo condenatorio e fecha 4 de octubre del 2012, se condena a la reinstalación. Con fecha 18 de febrero del año en curso, se consignó cheque por la cantidad de \$157,944.96 (ciento cincuenta y siete mil novecientos cuarenta y cuatro pesos 96/100 M.N.)
12454/2012/11	Ana Isabel Recio Lara	Se celebró audiencia el día 27 de mayo del presente año, la junta se reserva la calificación de las pruebas. El 5 de julio se revisó de manera personal el expediente en el cual todavía se encuentra pendiente la calificación de las pruebas
6626/2012/12	Julissa Rodríguez Fraga	Está pendiente el desahogo del dictamen pericial, ya que en la audiencia de fecha 18 de abril del 2013 hubo discrepancia en los mismos. Se ordena girar oficio al Director de servicios periciales para que señale perito tercero en discordia
99/00/M	Norma Angélica Salazar Juárez	Laudo de fecha 09 de julio de 2009, nos condenaron por la cantidad \$1,585.63 (mil quinientos ochenta y cinco pesos 63/100 M.N.). Nunca se ejecutó el laudo por lo cual se solicitará la prescripción del asunto para que se envíe al archivo
10606/2012/10	Marco Antonio Romero Tirso	Se giraron oficios a Banorte, mismos que fueron recibidos por la institución el día 10 de junio del 2013, hasta la fecha no se ha dado contestación a los oficios
13715/2012/13	José Víctor Dávila Marín	Se difiere de nueva cuenta la audiencia del 26 de junio del año en curso en virtud que las partes se encuentran en pláticas conciliatorias. Se señalan las 8:20 horas del 26 de agosto del 2013, para la reanudación de la audiencia inicial
00219/2013/13	Rafael Jaime Gómez	Se llegó a un convenio con el trabajador por la cantidad de \$30,000.00 (treinta mil pesos 00/100 M.N.)

Materiales y suministros

Material de administración, emisión de documentos y artículos oficiales

- **Materiales, útiles y equipos menores de oficina**

En este rubro se registró un importe anual de \$2,146,334 por la compra de insumos de oficina para el funcionamiento de los diferentes departamentos del organismo; es importante mencionar que el organismo lleva un control por medio del almacén, el cual distribuye los materiales a los diferentes departamentos por medio de requisición. Los principales proveedores de estos bienes fueron:

PROVEEDOR	CONCEPTO	IMPORTE
Galerías Preciado Cisneros	Suministros de oficina	\$ 20,237
Elia Ramírez Leyva	Diseño e impresión de formatos (papelería)	815,301

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

PROVEEDOR	CONCEPTO	IMPORTE
Ana Esther Castañeda Saavedra	Artículos diversos de papelería	59,520
Reverte Impresores, S.A. de C.V.	Imprenta y encuadernaciones	27,080
Industrias Gráficas del Tangamanga, S.A. de C.V.	Servicio de impresión	19,082
Costco de México, S.A. de C.V.	Comercio de autoservicio	37,101
TOTAL		\$ 978,321

- **Fotocopiado**

Con un importe anual de \$458,119, por concepto de arrendamiento de fotocopiadoras y escaneo de planos necesarios para el desarrollo de las funciones de las áreas que conforman el organismo; el principal proveedor fue la empresa Futuro en su Oficina, S.A. de C.V.

- **Material de limpieza**

Con un importe anual de \$60,456, por concepto de insumos para aseo de las instalaciones del organismo. Cabe mencionar que dichas erogaciones se realizaron con fondos de caja chica. Algunos de sus principales proveedores fueron Derclean Químicos, S.A. de C.V. y Rafael Gaytán Zamarrón.

- **Materiales y artículos de construcción**

En este rubro se erogó un importe de \$1,287, durante el ejercicio 2013, por concepto de la compra de diversos materiales para reparaciones diversas en las oficinas del INTERAPAS ubicadas en Soledad de Graciano Sánchez. Cabe mencionar que por ser gastos menores, dicho desembolso se realizó con fondos de caja chica.

- **Uniformes**

Con un importe anual de \$552,660, por la compra de uniformes consistentes en camisas, playeras, blusas y calzado industrial para empleados del INTERAPAS. Sus proveedores principales fueron Humberto Morones Cabrera y Confecciones Marber, S.A. de C.V.

- **Materiales y suministros de seguridad**

En este rubro se aplicó un importe de \$167,415, por la compra de sistemas de alarma contra incendios, herrajes y cerraduras para las oficinas del Organismo, sus principales proveedores fueron: Seymar, S.A. de C.V. y Extincentro sistemas contra incendio, S.A. de C.V.

- **Herramientas y refacciones menores**

Con un importe de anual de \$206,092, por concepto de compra de herramientas para reparaciones y mantenimientos menores. Cabe mencionar que por medio de requisiciones y recepciones, se lleva el control del suministro y distribución a los departamentos del organismo que requieren las herramientas y refacciones. Sus principales proveedores fueron:

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

PROVEEDOR	CONCEPTO	IMPORTE
Manuel Olivo Soler	Distribuidor material de ferretería	\$ 64,946
Integración Informática y Administrativa del Centro, S.A. de C.V.	Comercializadora de software y hardware	22,491
Supermercados Internacionales HEB, S.A. de C.V.	Tienda de autoservicio	7,097
Martín Reyes Martín	Distribuidor material de ferretería	5,933
Tecno Eléctrica Potosí, S.A. de C.V.	Distribuidor de material eléctrico	3,800
María Gallardo Silva	Distribuidor material de ferretería	3,550
TOTAL		\$ 107,817

Alimentos y utensilios

- **Alimentación en oficinas o lugares de trabajo**

Con un importe anual de \$257,348, por alimentos para trabajadores del organismo que laboran jornadas extraordinarias. Sus principales proveedores se detallan como sigue:

PROVEEDOR	CONCEPTO	IMPORTE
Tortaurantes Rod, S.A. de C.V.	Alimentos	\$ 78,355
Verónica Hernández Guerra	Alimentos	19,554
El Camelluco, S.A. de C.V.	Alimentos	25,355
Coscto de México, S.A. de C.V.	Comercio de autoservicio	7,022
Operadora de Franquicias	Alimentos	3,938
Jorge Aguilera Velázquez	Alimentos	1,941
TOTAL		\$ 136,165

Materias primas y materiales para producción

- **Potabilización**

Con un importe anual de \$1,542,917, ejercido en este rubro, el agua es sometida a un conjunto de procesos y tratamientos con la finalidad de que sea apta para el consumo humano; algunos de los productos químicos adquiridos para la potabilización del vital líquido fueron: gas cloro 907, hipoclorito de calcio, polímero coagulante, polímero floculante, sulfato de cobre, sulfato granulado, sulfato líquido y sulfato de cobre. Se detallan algunos de los principales proveedores:

PROVEEDOR	CONCEPTO	IMPORTE
Aromáticos y Químicos del Centro, S.A. de C.V.	Distribuidor de hipoclorito de sodio	\$ 889,252
Distribuidora de Cloro Esmah, S.A. de C.V.	Distribuidor de equipo para potabilización de agua	80,789
TOTAL		\$ 970,041

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

- **Cloración**

Con un importe anual de \$1,798,621, ejercido en este concepto, el agua es sometida a procesos y tratamientos con la finalidad de desinfección; algunos de los productos químicos adquiridos para la cloración fueron: gas cloro 68 e hipoclorito de sodio "A". Se detallan algunos de los principales proveedores:

PROVEEDOR	CONCEPTO	IMPORTE
Compañía Industrial Bernal, S.A. de C.V.	Distribuidor de productos químicos	\$ 718,913
Detersan Reactivos Industriales, S. de R.L. de C.V.	Fabricación y comercialización de productos químicos	189,940
TOTAL		\$ 908,853

- **Calidad del agua**

En este rubro se ejerció un importe anual de \$654,104, por la adquisición de químicos utilizados en el proceso de potabilización del agua, siendo los principales proveedores: Suro, S.A. de C.V. y Akumaq, S.A. de C.V.

Combustibles y lubricantes

- **Gasolina y diesel**

En este rubro se ejerció un importe de \$3,383,019, correspondiente al consumo de 138 unidades de las 184 que integran el total de la flotilla vehicular del INTERAPAS.

TOTAL	PROMEDIO MENSUAL POR VEHÍCULO (138)
\$ 3,383,019	\$ 2,043

De la flotilla vehicular, 46 unidades utilizan gas como combustible, por lo que quedan excluidas en este rubro y explicadas en el rubro de gas.

De las 138 unidades, 136 consumieron gasolina y 2 unidades consumieron diésel, siendo sus principales proveedores los siguientes:

PROVEEDOR	IMPORTE
Combustibles y Lubricantes Potosinos, S.A. de C.V.	\$ 1,748,590
Gasolinera Peri-Norte, S.A. de C.V.	892,720
Combustibles Araiza, S.A. de C.V.	13,507
TOTAL	\$ 2,654,817

La flotilla vehicular del INTERAPAS se conforma de acuerdo a lo siguiente:

CONCEPTO	UNIDADES
Camionetas	81
Motocicletas	73
Autos	18

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

CONCEPTO	UNIDADES
Camionetas van	2
Camionetas tipo combi	1
Camionetas tipo suburban	2
Pipas	5
Camiones tipo VAC- COM	2
TOTAL	184

Se observó que llevan un control del combustible a través de bitácoras.

- **Gas**

El importe anual erogado fue de \$2,163,657. Este egreso corresponde al consumo de las 46 unidades que complementan la plantilla vehicular y utilizan este tipo de combustible, su principal proveedor fue Distribuidora Potosina de Gas, S.A. de C.V. El consumo promedio mensual se detalla a continuación:

TOTAL	PROMEDIO MENSUAL POR VEHÍCULO (46)
\$ 2,163,657	\$ 3,920

Se observó que llevan un control del combustible a través de bitácoras.

- **Aceite y aditivos**

Con un importe anual de \$137,552, por el servicio de suministro de aceites y aditivos para surtir a las 184 unidades propiedad del organismo. Cabe mencionar que dichas erogaciones se realizaron con fondos de caja chica. Algunos de sus principales proveedores fueron Gasso Inn, S.A. de C.V. y Estaciones de Servicio, S.A. de C.V.

Servicios generales

Servicios básicos

- **Energía eléctrica**

Este egreso acumuló un importe anual de \$174,438,992, por pagos a la Comisión Federal de Electricidad, por servicios de energía eléctrica para los diferentes departamentos que conforman el Organismo, así como a las plantas tratadoras y pozos del sistema INTERAPAS.

- **Telefonía tradicional**

Con un importe acumulado de \$989,707, por servicios telefónicos de las oficinas y recaudadoras del Organismo, siendo sus proveedores: AXTEL, S.A.B. de C.V. y Teléfonos de México, S.A.B. de C.V.

- **Telefonía celular**

Corresponde con un total de \$208,105, las personas que cuentas con este servicio son:

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

NOMBRE	DEPARTAMENTO
Héctor Eduardo García Castillo	Dirección general
Roberto Valenciano Hidalgo	Dirección de operación
Raúl Martínez de León	Secretaría de particular
Guillermo Quibrera Aguirre	Caja móvil 3
José García Medina	Caja móvil oriente
Guillermo Quibrera Aguirre	Varias cajas móviles
Raúl Martínez de León	Coordinación de atención social
Guillermo Quibrera Aguirre	Dirección general

- **Servicio de radiocomunicación**

Con un importe de \$206,194, a las personas que se les paga este servicio son:

NOMBRE	DEPARTAMENTO
Damken Fischer Jorge Gustavo	Dirección de administración y finanzas
Juan Manuel Penilla Robles	Secretaría de particular
Roberto Valenciano Hidalgo	Dirección de operación
Eduardo Sánchez Luna	Dirección de planeación
Manuel Téllez Bugarín	Dirección Comercial
Luis Fernando Gámez Macías	Delegación Soledad
Raúl Martínez de León	Coordinación de atención social
Héctor Eduardo García Castillo	Dirección general
Filiberto Grimado Rodríguez	Dirección general
Humberto Ramos Contreras	Unidad de comunicación social

- **Servicio de agua**

Con un importe anual de \$23,681, por servicio de agua potable en el edificio del INTERAPAS y en las recaudadoras del organismo.

- **Servicio de limpieza**

Con un importe anual de \$477,380, por concepto de limpieza en los diferentes departamentos y oficinas recaudadoras del Organismo operador de agua; el proveedor de este servicio fue Acualimpio del Centro, S.A. de C.V.

- **Servicio de vigilancia**

Con un importe anual de \$2,557,204, por el concepto de servicios de vigilancia y monitoreo, siendo los prestadores del servicio Policía Urbana Bancaria e Industrial de San Luis Potosí, S.A. de C.V. y Sistemas Digitales de Seguridad Privada.

Servicios de arrendamiento

- **Arrendamiento personas físicas**

En este rubro se ejerció un importe anual de \$407,882, por concepto de arrendamiento de las oficinas recaudadoras de organismo, siendo los prestadores de este servicio los siguientes:

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

CONCEPTO	IMPORTE
Carmen Rojas Muñoz Castro	\$ 174,102
Ludivina Zapata Hernández	47,109
Rosa Juárez Ramírez	41,118
Alma Lizeth Castillo Badillo	38,051
María del Refugio Hernández Garza	37,485
Blanca Estela Yáñez Montoya	37,256
Ma. del Carmen Alejandrina Muñiz Trejo	32,761
TOTAL	\$ 407,882

- **Arrendamiento personas morales**

Con un importe anual ejercido en este rubro de \$513,972, por concepto de arrendamiento del edificio en donde se ubicaban las oficinas administrativas y recaudadora matriz del INTERAPAS, hasta abril del 2013, así como por el arrendamiento de las cajas de seguridad utilizadas en las recaudadoras, siendo los prestadores de este servicio:

CONCEPTO	IMPORTE
Rentas Unión, S.A. de C.V. (Renta del edificio de Santos Degollado)	\$ 461,022
Servicio Panamericano de Protección, S.A. de C.V. (Renta de cajas de seguridad)	52,950
TOTAL	\$ 513,972

Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios

- **Legales, de contabilidad, auditoría y relacionados**

El importe de este rubro al cierre del ejercicio ascendió a \$1,522,894, por concepto de servicios asesoría legal y laboral, así como por servicios de auditoría de los estados financieros y contables para la armonización de la cuenta pública; siendo los principales proveedores: Lic. Héctor del Castillo Chagoya, Lic. Amado Rubio Hernandez, Lic. Juan Elpidio Rodríguez Viña, Unión de Contadores Públicos y Auditores de San Luis Potosí y C.P.C. Hugo Alvarado Gallegos.

- **Servicio de capacitación**

Con importe anual ejercido de \$323,212, por servicios de capacitación y reclutamiento de personal del Organismo, siendo su principal proveedor Desarrollo Humano y Corporativo del Potosí, S.C.

- **Servicios técnicos**

En este concepto el monto fue de \$1,450,917, por servicios de consultoría en planeación estratégica, evaluación de proyectos, innovación en la gestión pública y sistemas de calidad, consultoría del proceso y reestructuración, mejora integral de gestión y tecnologías de información y consultorías con especialización en organismos operadores de agua. Los principales proveedores de este servicio fueron: Semper Unus Soluciones y Sistemas S.A. de C.V. y AZ Proyectos Estratégicos, S.A. de C.V.

Servicios financieros, bancarios y comerciales

- **Comisiones bancarias**

La erogación en este rubro durante el ejercicio 2013 fue de \$208,021, correspondiente al cobro de comisiones por certificación de cheques, manejo de cuentas, comisiones por pagos en establecimientos en convenio con el Organismo y demás servicios que otorgan las instituciones bancarias que maneja el INTERAPAS.

- **Administración, comisiones, fideicomiso del Realito**

Con un importe anual de \$1,507,259, por concepto de comisión por apertura de crédito, así como comisiones por administración de fideicomiso a cargo de Banco del Bajío, S.A.

- **Pérdida por actualización de UDIS**

Se registró un importe de \$420,641, por el cobro de intereses que generaron las inversiones en valores, actualización y cobro de UDIS a fraccionadores.

- **Comisión por expedición de vales de despensa**

Con un importe anual de \$1,980, por el pago de comisiones por compra de vales de despensa.

- **Fletes y maniobras**

Con un importe anual de \$3,841, por concepto de envíos de paquetería y correo.

- **Traslado de valores**

Con un importe anual de \$1,080,591, para el traslado de la recaudación diaria desde diferentes puntos de la ciudad a las instituciones bancarias, en este caso el proveedor del servicio es Servicio Panamericano de Protección, S.A. de C.V.

- **Estacionamiento**

Se registró un importe de \$3,558, por pago de servicio de estacionamiento de vehículos propiedad del Organismo

- **Servicio y suministro de agua**

Con un importe anual de \$9,084,019, en este rubro se registran gastos que corresponden al servicio de extracción, entrega de agua, costo de operación y agua suministrada por terceros. Los prestadores de este servicio fueron Perforaciones Cabrera, S.A. de C.V. e Industrial Minera México, S.A. de C.V., conforme a los contratos previamente establecidos con cada uno de ellos.

- **Reparto gratuito del agua**

Con un importe anual de \$5,437,993, por concepto de reparto gratuito del agua para suministro y distribución mediante contratación de pipas, estos servicios se realizan cuando el agua no pueden ser abastecida a través de la infraestructura del INTERAPAS, los principales proveedores de este servicio en el ejercicio 2013 fueron:

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

PROVEEDOR	CONCEPTO	IMPORTE
J. Jesús Alemán Mireles	Transportes, muebles, mudanzas, local y foráneo	\$ 2,282,648
José Ruiz Torres	Transportes, muebles, mudanzas, local y foráneo	1,133,749
Grupo Constructor Pisam, S.A. de C.V.	Construcciones en general, renta y venta de maquinaria y toda clase de materiales para la construcción	1,015,093
Urbanizaciones Civiles Potosinas, S.A. de C.V.	Construcción de obras de Urbanización	483,515
Jorge Ángel Abraham Esper	Renta de equipo de transporte	222,720
Ernesto Rivera Devo	Renta de equipo de transporte y muebles	64,380
TOTAL		\$ 5,202,105

- **Tratamiento (Saneamiento Comisión Estatal del Agua)**

Con un importe anual ejercido de \$42,360,454, pagado a la Comisión Estatal del Agua por tratamiento de aguas residuales urbanas en general, para sufragar los costos de operación y mantenimiento de las plantas públicas de tratamiento durante el ejercicio.

Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación

- **Mantenimiento de equipo de transporte**

Con importen de \$2,216,630, por concepto de reparaciones, servicios de mantenimiento, gastos de transporte por servicios de grúa y refacciones de la flotilla vehicular del Organismo Dentro de los proveedores más importantes que efectuaron este tipo de servicios destacan:

PROVEEDOR	CONCEPTO	IMPORTE
Automotriz Robles, S.A. de C.V.	Refacciones y accesorios para automóviles	\$ 328,348
Luz Elena Medina Castillo	Refacciones y servicio automotriz	252,348
Servillantas del Parque, S.A. de C.V.	Llantas, rines y servicio mecánico automotriz	186,478
Edificaciones Beluvi, S.A. de C.V.	Comercio de productos y servicios de llantas para vehículos	100,499
Raymundo Hernández Olivo	Refacciones y servicio automotriz	67,542
Norberto Telésforo Saavedra Zavala	Refacciones y servicio automotriz	59,767
Carlos Alberto Blanco Silva	Refacciones y servicio automotriz	40,043
Costco de México, S.A. de C.V.	Compra y venta de mercancía en general	37,101
TOTAL		\$ 1,072,126

- **Mantenimiento equipo de radiocomunicación**

Con un importe anual de \$182,640, se efectuaron gastos por concepto de servicio para la reparación y mantenimiento preventivo y/o correctivo a equipos de radio portátil convencional, siendo sus principales proveedores: José Antonio Hernández Reyes (Electrónica San Luis) y José Roberto Hernández Álvarez.

- **Conservación y mantenimiento menor de Inmuebles**

El importe anual erogado fue de \$205,095, por concepto de pago de servicios e insumos para dar mantenimiento a los diversos inmuebles que ocupan las oficinas recaudadoras y administrativas del Organismo. Sus principales proveedores fueron: Rita Solís Cruz e Isaías Raymundo Ortiz.

- **Mantenimiento maquinaria y equipo**

Con un importe anual de \$262,036, por refacciones y mantenimiento a la maquinaria y equipo del Organismo, mantenimiento a rebombes, mantenimiento de cárcamos y videograbación de pozos. Los principales proveedores para este rubro fueron Herramientas Neumáticas More, S.A. de C.V., Abastecedora Potosina de Herramientas, S.A. de C.V. y Carlos Gómez Contreras.

- **Amortización de seguros y fianzas**

Con un importe anual de \$9,660, por concepto de amortización de activos y intangibles (seguros y fianzas).

- **Construcción de líneas de reforzamiento**

Con un importe anual de \$1,046,573, se adquirieron refacciones y material para reforzamiento de líneas de agua y drenaje y bocas de tormenta, mediante compras programadas mensualmente. El registro de este importe obedece principalmente a las salidas de almacén.

- **Sustitución de tomas domiciliarias**

Con un importe anual de \$1,369,745, por concepto de cambio o reposición de tuberías en diversos domicilios, el registro en esta cuenta corresponde a las salidas de almacén.

- **Mantenimiento eléctrico**

Con un importe anual de \$708,825, por trabajos que fueron realizados en los diversos departamentos, pozos e instalaciones propiedad del organismo. Los proveedores con los montos más representativos de este servicio son:

PROVEEDOR	CONCEPTO	IMPORTE
Fernando Onésimo Mariscal García	Venta de material y servicio eléctrico	\$ 123,936
Verielec, S.A. de C.V.	Verificación y electro construcciones	13,920
María de Lourdes Ramírez Diez Gutiérrez	Venta de material y servicio eléctrico	3,359
TOTAL		\$ 141,215

- **Maniobras para reparación de bombas**

Con un importe anual de \$288,698, por concepto del servicio de extracción de las bombas sumergibles de los pozos y/o tanques para trasladarlas a los talleres autorizados, para su reparación, siendo sus principales proveedores: Nacional de Reparaciones, S.A. de C.V., Maquinaria de San Luis, S.A. de C.V. y José Luis Govea Compean.

- **Reparación de bomba**

Con un importe anual de \$372,153, por reparación de diversas bombas, brocales y tapas y rehabilitación de pozos, siendo su principal proveedor Juan Carlos Noyola Serna y Alejandra Ramos Ojeda.

- **Mantenimiento a las redes de drenaje**

Con un importe anual de \$4,958,679, por trabajos que consistieron básicamente en reparación y adecuación a los sistemas de la red de drenaje, desazolve de limpieza de pilas, reparación a la red de agua, bacheo federal, rehabilitación y adecuación de pozos y estaciones y cortes de drenaje con el propósito de evitar fugas y brindar un mejor servicio a los usuarios del sistema del INTERAPAS. Los principales proveedores fueron:

PROVEEDOR	CONCEPTO	IMPORTE
Fernando Arturo Ramos Ortiz	Construcciones de ingeniería civil y otras	\$ 1,394,612
José Méndez de Lira	Ingeniería civil	1,279,453
Ledec, S.A. de C.V.	Construcciones de ingeniería civil	163,157
Guillermo Obregón Ramos	Ingeniería civil	113,503
TOTAL		\$ 2,950,725

- **Mejoras locales arrendados**

Con un importe anual de \$67,456, por concepto de mejoras a los locales arrendados por el INTERAPAS, consistiendo básicamente en adecuaciones y reparaciones para su mejor funcionalidad en los centros de trabajo. El principal proveedor para este rubro fue Juan Carlos de la Rosa Palomo.

- **Mantenimiento de equipo de oficina**

Con un importe total de \$64,108, por los servicios de reparación y mantenimiento a las cajas registradoras de las recaudadoras, impresoras y aires acondicionados propiedad del Organismo. Sus principales proveedores fue Isaías Raymundo Ortiz García.

- **Mantenimiento de equipo de computo**

Con un importe total de \$76,028, por los servicios de reparación y mantenimiento a computadoras propiedad del organismo. Su principal proveedor fue Integración informática y administrativa del centro, S. de R.L. de C.V. y Futuro en su oficina, S.A. de C.V.

- **Instalación de medidores**

Con un importe total de \$959,622, por gastos de instalación de 7,107 medidores de agua por sustitución de los mismos.

Servicios de comunicación social y publicidad

- **Publicidad**

Se ejerció un importe anual de \$2,660,705, por concepto de publicidad en perifoneo, publicaciones, congresos y convenciones, diseño y desarrollo de campañas, monitoreo de medios impresos y folletos y mantas siendo los principales proveedores: Editora Mival, S.A. de C.V., Click 7, S.A. de C.V., Antena Radio Punto Eme Equis, S.A. de C.V., Edge Consulting, S.A. de C.V., Jorge Saldaña Hernández, Radio en Línea, S. de R.L. de C.V. y Multimedios, S.A. de C..V.

- **Programa cultura del agua**

Con un importe anual de \$390,022, se efectúa la erogación total por este concepto a través de diferentes medios de publicidad, siendo los principales proveedores Editora Mival, S.A. de C.V., Click 7, S.A. de C.V., Antena Radio Punto Eme Equis, S.A. de C.V., Edge Consulting, S.A. de C.V., Jorge Saldaña Hernández, Radio en Línea S. de R.L. de C.V. y Multimedios, S.A. de C.V.

- **Convocatoria de concursos**

Con un importe anual de \$65,456, por las publicaciones realizadas para llevar a cabo las licitaciones públicas. El principal proveedor fue Cía. Periodística del Sol de San Luis, S.A. de C.V.

Servicios de traslado y viáticos

- **Gastos de viáticos**

Con un importe anual de \$335,313, se efectuaron gastos por conceptos de alimentación, hospedajes y traslados aéreos y/o terrestres, por las diversas actividades que tuvieron que realizar los funcionarios del Organismo.

CONCEPTO	IMPORTE
Traslados aéreos y terrestres	\$ 234,740
Alimentación	43,335
Hospedaje	57,238
TOTAL	\$ 335,313

Servicios oficiales

- **Actos y ceremonias oficiales**

Con un importe anual de \$217,765, en este rubro se registraron los gastos por concepto de actividades de carácter oficial como celebración del día de la madre y demás eventos que llevó a cabo el organismo por diversas celebraciones, así como las comidas en restaurante con funcionarios.

Otros servicios generales

- **Cuotas y suscripciones**

Con un importe anual de \$69,656, por los conceptos de suscripción anual al Colegio de Contadores, S.C. y a la Asociación Nacional de Empresas de Agua, A.C. (ANEAS).

- **Tenencias y canje de placas de vehículos oficiales**

Con un importe anual de \$164,008, por el pago de tenencias de la flotilla vehicular correspondientes al ejercicio 2013.

- **Licencias y permisos**

Se erogó la cantidad de \$115,436, por la adquisición de permisos ante el ayuntamiento para el cierre de circulación de tránsito, con el fin de la realización de obras públicas en diversas calles de los municipios de San Luis Potosí, Soledad de Graciano Sánchez y Cerro de San Pedro.

- **Gastos Notariales**

Con un importe anual de \$182,160, se realizaron diversos conceptos como certificación y protocolización de las actas de Junta de Gobierno, certificación de poderes y copias, fe de hechos, cotejos y trámites. Los principales trámites y gastos notariales se llevaron a cabo con el C. Guillermo Delgado Robles.

- **Indemnización daño patrimonial**

Con un importe anual de \$1,104,800, derivado de la firma de convenio de cesión de derechos del terreno donde actualmente se encuentra el pozo Mezquital III, por parte del C. Juan Carlos Pro Martí a favor del organismo, por un importe de \$1,100,000, autorizado en acuerdo número 474 de la Junta de Gobierno, en la sesión ordinaria centésima vigésima primera de fecha 19 de agosto de 2013, así como un importe de \$4,800, por pago de daños causados con un vehículo oficial del INTERAPAS, a un tercero en accidente vial.

- **Eventos sindicato**

Con un importe anual de \$67,318, durante el ejercicio 2013, se hicieron gastos para la realización de comida por el día de la Santa Cruz y aniversario del sindicato, así como la elaboración de reconocimientos.

- **Eventos de fin de año**

Con un importe anual de \$285,489, se efectúan gastos por concepto de eventos navideños para convivio de los empleados del INTERAPAS.

- **Estudio de cuotas y tarifas**

Con un importe anual de \$120,000, por concepto de estudio tarifario realizado por la Universidad Autónoma de San Luis Potosí, esto con el objeto del incremento a las tarifas de agua por parte del organismo.

- **Impuesto sobre nómina**

Con un importe de \$2,087,602, que corresponde al impuesto local del 2% sobre la nómina de los trabajadores del INTERAPAS, el cual se calcula y entera de conformidad a lo establecido en el convenio de pago celebrado con la Secretaría de Finanzas de Gobierno del Estado.

- **Derechos de extracción Comisión Nacional del Agua (C.N.A.)**

Con un importe anual de \$35,495,738, por concepto de pago de derechos de extracción de aguas nacionales. Estos son pagados trimestralmente mediante declaración de pago en materia de Aguas Nacionales, con base en los metros cúbicos extraídos por pozo, de conformidad con el artículo 283 de la Ley Federal de Derechos.

- **Derechos de descargas residuales**

Con un importe anual de \$5,258,301, se efectúan pagos por conceptos de derechos de descargas residuales a la Comisión Nacional del Agua (C.N.A.) por sistema de descargas domiciliarias y otros impuestos y derechos; en apego a lo que disponen los artículos 92 fracción I, y 79 fracción VII de la Ley de Aguas para el Estado de San Luis Potosí; y 276, 278, 283 y demás relativos de la Ley Federal de Derechos.

- **Recargos y actualización Comisión Nacional del Agua (C.N.A.)**

Con un importe anual de \$682,240, por actualizaciones conforme a lo dispuesto en los artículos 17-A y 21 del Código Fiscal de la Federación, derivado del incumplimiento de pago oportuno de derechos de descarga a la Comisión Nacional del Agua en el ejercicio.

Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas

- **Donativos**

Con un importe de \$280,079 registran el concepto de donativo al Comité Pro-Cuerpo de Bomberos de San Luis, S.L.P., A.C., a cambio de servicios de monitoreo en las descargas de drenaje en las gasolineras.

Gasto de inversión

Bienes muebles, inmuebles e intangibles

El Organismo realizó adquisiciones por un importe de \$5,688,296, durante el ejercicio 2013. En visita de campo se verificó la existencia de aquellas de mayor relevancia en cuanto a su valor de adquisición, no habiendo irregularidad alguna, registradas en el activo no circulante - bienes muebles e inmuebles.

Los conceptos de mayor relevancia se detallan a continuación:

Mobiliario y equipo de administración

La inversión en este rubro fue de \$1,882,783, por la adquisición de mobiliario y equipo para oficina, según lo siguiente:

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	DEPARTAMENTO	IMPORTE
2	Mesas escritorio con cajoneras de diferentes medidas	Dirección comercial y subdirección de servicios comerciales	\$ 3,447
1	Entrepaño y poste metálico	Subdirección de fraccionadores	1,050
6	Gabinets universales	Subdirección del servicios al usuario	16,800
5	Conjuntos ejecutivos peninsular	Varios departamentos	29,181
2	Conjuntos ejecutivos peninsular	Varios departamentos	7,885
1	Recepción en L	Dirección general	8,132
2	Recepciones rectas	Varios departamentos	8,663
3	Mesas redondas diferentes modelos	Varios departamentos	5,141
4	Mesas ovaladas diferentes modelos	Varios departamentos	14,265
1	Mesa de juntas rectangular	Sala de juntas	2,377
7	Banco alto de poliuretano	Cajas	10,531
45	Mesas escritorio	Varios departamentos	128,317
64	Mesas escritorio con cajonera	Varios departamentos	168,887
70	Sillas de visita de plástico	Varios departamentos	24,689
142	Silla secretarial	Varios departamentos	118,437
1	Escritorio con credenza	Dirección general	22,470
1	Mesa de juntas madera de cedro	Dirección general	23,000
1	Mesa de juntas madera de cedro	Dirección general	6,400
1	Escritorio de madera de cedro	Dirección general	8,500
1	Suministro y colocación de muebles	Recursos financieros	16,300
1	Suministro y colocación de muebles	Recursos financieros	15,800
5	Sillas secretarial marca albar	Recursos financieros	3,500
5	Sillas de visita con brazos	Acuatel	2,125
714	Poste y anaquel	Archivo de concentración	224,889
1	Archivero elite	Dirección comercial	1,494
1	Equipo educacional	Dirección general	10,870
6	Archivero metálico 4 gavetas	Unidad jurídica	18,600
2	Gabinete universal	Acuatel	5,600
952	Postes metálicos	Archivo de concentración	145,742
1666	Charolas metálicas	Archivo de concentración	378,998
5	Sillones ejecutivos	Dirección de operación	7,340
56	Sillones semi-ejecutivos	Varios departamentos	79,161
7	Tamden 4 plazas asiento y respaldo	Varios departamentos	11,042

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
“INTERAPAS”

CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	DEPARTAMENTO	IMPORTE
1	Caballeriza tipo recepción	Subdirección de atención a usuarios	32,795
1	Modulo en L	Subdirección de atención a usuarios	6,904
5	Módulos ejecutivos	Varios departamentos	38,704
2	Módulos para 2 usuarios	Varios departamentos	21,122
6	Libreros colgantes tapizados en tela	Varios departamentos	6,536
2	Caballerizas de 5 usuarios	Varios departamentos	35,118
2	Caballerizas de 4 usuarios	Varios departamentos	28,069
2	Caballerizas de 2 usuarios	Varios departamentos	15,293
1	Caballeriza tipo recepción 2 usuarios	Recepción y tramite de pagos	13,137
10	Libreros colgantes tapizados	Atención a usuarios	15,185
2	Archiveros metálicos con 4 gavetas	Planeación y proyectos	6,200
2	Archiveros de madera de pino	Dirección general	13,870
3	Archiveros metálicos 4 gavetas	Supervisión y construcción	9,300
1	Mueble de melanina color caoba	Dirección general	6,800
1	Módulo museográfico	Acuatel	69,000
2	Caballeriza de 5 usuarios	Delegación de Soledad	35,117
TOTAL			\$ 1,882,783

Equipo de cómputo y de tecnologías de la información

En este rubro se aplicó el importe de \$437,315, por la compra de diversos equipos de informática.

CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	DEPARTAMENTO	IMPORTE
1	Equipo de cómputo 4g RAM	Planeación y proyectos	\$ 17,500
1	Monitor 18 pulgadas	Subdirección de recursos financieros	1,478
1	PC de escritorio HP	Jefatura de ingresos	8,400
1	Monitor HP LV1911 18.5" LED con cámara	Jefatura de ingresos	1,800
1	Servidor Dell Poweredge T-620	Cuarto de telecomunicaciones	122,300
3	Monitores LED	Varios departamentos	4,217
3	PC de escritorio	Varios departamentos	30,000
3	NO Break B-SMART 1508, 1500 VA, 900	Varios departamentos	7,500
1	Computadora HP pro	Dirección de recursos materiales	10,200
1	Monitor LED HP pantalla de plasma	Bacheo	1,645

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	DEPARTAMENTO	IMPORTE
1	Equipo de telecomunicación	Cuarto de telecomunicaciones	95,043
3	Computadoras HP elite	Recursos humanos	38,970
1	Equipo audiovisual	Recursos humanos	70,059
2	Computadoras HO pro 6300	Soledad	20,200
2	No Break Bsmart 1508	Soledad	5,000
1	Monitor AOC LED 18.5	Delegación Soledad	1,405
1	Monitor LED Samsung	Recursos financieros	1,598
TOTAL			\$ 437,315

Vehículos y equipo de transporte

Este rubro arrojó un saldo de \$132,672 originado por la adquisición de un vehículo y la baja definitiva de una motocicleta, como a continuación se detalla:

CONCEPTO	DEPARTAMENTO	IMPORTE
Alta:		\$ 151,638
Automóvil Volkswagen Jetta, clásico gris platino mod. 2013, N° de serie 3VW2V49M5DM066843, motor CBP487499, versión CL, aire acondicionado, 4 cilindros, transmisión tiptronic, número económico 232	Dirección general	
Baja:		18,966
Motocicleta Yamaha, N° serie LBPKE0972C0437727, mod. 2012, número económico 227	Cortes y reconexiones (Dirección comercial) Robada	
TOTAL		\$ 132,672

Maquinaria y equipo de construcción

Se aplicó la cantidad de \$1,768,776 en esta cuenta para la adquisición de equipos para el departamento de operación, según detalle:

CANTIDAD	CONCEPTO	DEPARTAMENTO	IMPORTE
4	Bombas centrifugas	Operación	\$ 265,861
11	Electrobombas sumergibles	Operación	727,243
3	Motobomba diferentes marcas	Operación	150,036
1	Miniprism GMP 111 Basic	Brigada de planeación y proyectos	3,200
2	GEB 121 batería recargable	Operación	2,600
1	Compresor de aire portátil	Cloración	1,657
2	Transformador trifásico	Operación	65,774
1	Motor 50 HP	Operación	54,300
470	Metros de cable para bomba	Operación	348,444
1	Aportación para el programa agua limpia 2013	Operación	154,999

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

CANTIDAD	CONCEPTO	DEPARTAMENTO	IMPORTE
2	Polipasto manual ¼ toneladas	Área de redes	2,600
1	1 cepillo 850-W 13500RPM 159A-7G0	Área de redes	7,400
1	Sierra sable	Área de redes	3,753
1	Banco de trabajo	Operación	8,455
1	Esmeril recto	Área de redes	8,700
1	Amoladora angular 7	Área de redes	3,983
TOTAL			\$ 1,809,005

Otros equipos

Este egreso fue de \$1,426,521, y corresponde 7,107, medidores de agua instalados por sustitución.

Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortización

- **Depreciación**

Con un importe de \$48,119,566, se reconoce la pérdida del valor económico de los bienes que integran el patrimonio del organismo, por el desgaste que sufren a consecuencia del uso o paso del tiempo, considerando para tal efecto las disposiciones previstas por el artículo 40 de la Ley del Impuesto sobre la Renta.

CONCEPTO	IMPORTE
Obras en operación	\$ 23,234,282
Construcciones	773,993
Maquinaria y equipo	1,840,429
Equipo de transporte	974,699
Mobiliario y equipo de oficina	269,709
Equipo de computo	441,901
Equipo de radiocomunicación	81,925
Herramientas	52,745
Equipo de cloración	75,050
Equipo de laboratorio	5,267
Medidores	4,578,289
Adaptaciones o mejoras	6,697,784
Infraestructura donada por fraccionadores	8,916,014
Equipo de proceso	73,768
Rejillas Pluviales	103,711
TOTAL	48,119,566

Inversión pública

- **Construcción de obras para el abastecimiento de agua**

Con un importe de \$103,383,735, el organismo realizó las siguientes erogaciones por obras públicas con recursos Federales de los programas APAZU, PRODDER, PROSANEAR Y PROME.

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

CONCEPTO	PARCIAL	IMPORTE
APAZU		\$ 28,242,000
Ejercicio 2012	302,000	
Ejercicio 2013	27,940,000	
PRODDER		33,472,500
Ejercicio 2011	1,360,000	
Ejercicio 2012	19,900,000	
Ejercicio 2013	12,212,500	
PROSANEAR		28,849,235
Ejercicio 2011	14,769,235	
Ejercicio 2012	11,080,000	
Ejercicio 2013	3,000,000	
PROME		12,820,000
Ejercicio 2013	12,820,000	
TOTAL		\$ 103,383,735

El INTERAPAS cerró su ejercicio 2013 con obras en proceso incluyendo las de recursos propios de la siguiente manera:

PRODDER 2011

CONTRATO	OBRA	CONTRATISTA	MONTO
INTERAPAS-PRODDER-01-2011-A	Construcción de planta de tratamiento de aguas residuales	Ecológica Grupo Promotor, S.A. de C.V.	\$ 1,010,059
INTERAPAS-PRODDER-11-2011-A	Sustitución de redes de alcantarillado sanitario en diversas calles zona norte	Tecnodren del Centro de México, S.A. de C.V.	367,197
INTERAPAS-PRODDER-27-2011-AD	Mejoramiento de tanques de regularización del sistema de agua potable en zona A	Ledec, S.A. de C.V.	121,328
INTERAPAS-PRODDER-31-2011-AD	Suministro e instalación de tubería de PVC en Av. Himalaya	Constructura Feime, S.A. de C.V.	11,198
TOTAL			\$ 1,509,782

PRODDER 2012

CONTRATO	OBRA	CONTRATISTA	MONTO
INTERAPAS-PRODDER-03-2012-A	Reposición de losas y tapas de cajas de válvulas, brocales de pozos de visita, bocas de tormenta en diversas colonias de San Luis Potosí	Aguilar Vázquez Víctor Manuel	\$ 35,612

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

CONTRATO	OBRA	CONTRATISTA	MONTO
INTERAPAS- PRODDER-04- 2012-A	Reposición de losas y tapas de cajas de válvulas en diversas colonias de Soledad de Graciano Sánchez	Navarro Castillo Ernesto	58,398
INTERAPAS- PRODDER-05- 2012-A	Sustitución de redes de alcantarillado sanitario en diversas colonias de San Luis Potosí	Tecnodren del Centro de México, S.A. de C.V.	199,606
INTERAPAS- PRODDER-06- 2012-A	Sustitución de redes de alcantarillado sanitario en diversas colonias de la zona sur de San Luis Potosí	Portillo Rendón Jorge	1,754,030
INTERAPAS- PRODDER-07- 2012-A	Sustitución de redes de alcantarillado sanitario en diversas calles y colonias de Soledad de Graciano Sánchez	LEDEC, S.A. de C.V.	2,012,644
INTERAPAS- PRODDER-08- 2012-A	5,000 Medidores de agua potable	Grimaldo Ideas.Con, S.A. de C.V.	26,316
INTERAPAS- PRODDER-14- 2012-AD	Instalación de 10,000 medidores para agua potable en diversas colonias de San Luis Potosí	Tecnodren del Centro de México, S.A. de C.V.	2,182,849
INTERAPAS- PRODDER-21- 2012-IR	Construcción de líneas de conducción en Av. Ponciano Arriaga, Soledad de Graciano Sánchez	Obras Hidráulicas y Civiles del Centro, S.A. de C.V.	137,224
INTERAPAS- PRODDER-23- 2012-IR	Equipamiento electromecánico de pozo profundo en Puerta Real	CPM Bombeo y Electrificación, S.A. de C.V.	1,243,882
INTERAPAS- PRODDER-24- 2012-IR	Perforación de pozo profundo Pozos I, delegación Villa de Pozos, S.L.P.	Perforación y Agua Goal, S.A. de C.V.	2,583,964
INTERAPAS- PRODDER-26- 2012-IR	Reposición de pavimentos derivados de sustitución de tomas y redes de agua potable, en diversas calles y colonias de San Luis Potosí	Obregón Ramos Guillermo	61,581
INTERAPAS- PRODDER-27- 2012-A	Reposición de pavimentos derivados de sustitución de tomas y redes de agua potable en diversas calles y colonias de Soledad de Graciano Sánchez	LEDEC, S.A. de C.V.	165,195
INTERAPAS- PRODDER-28- 2012-A	Reposición de losas y tapas de cajas de válvulas en diversas colonias de San Luis Potosí	Mancilla Villarreal Ramón Eduardo	1,858,195
INTERAPAS- PRODDER-29- 2012-A	Reposición de losas y tapas de cajas de válvulas, brocales de pozos de visita en diversas calles y colonias de Soledad de Graciano Sánchez	Altair Ingeniería, S.A. de C.V.	918,296
INTERAPAS- PRODDER-30- 2012-A	Sustitución de redes de alcantarillado sanitario en diversas calles y colonias de San Luis Potosí	Puente Santana Jorge Alberto	3,717,923
INTERAPAS- PRODDER-31- 2012-AD	Sustitución de redes de alcantarillado sanitario en diversas calles y colonias de Soledad de Graciano Sánchez	Portillo Rendón Jorge	1,926,932

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

CONTRATO	OBRA	CONTRATISTA	MONTO
INTERAPAS- PRODDER-37- 2012-AD	Reubicación de equipos de bombeo y conexiones en la estación de bombeo en zona termal del Sistema El Realito, S.L.P.	Andrade Hernández José Luis	171,772
INTERAPAS- PRODDER-38- 2012-AD	Rehabilitación de red de agua potable en calle Acerina, Colonia Jardines del Sur, S.L.P.	Mancilla Villarreal Ramón Eduardo	290,517
INTERAPAS- PRODDER-39- 2012-AD	Sustitución de líneas de agua potable en calle Azabache, Col. Jardines del Sur	Obregón Ramos Guillermo	226,723
INTERAPAS- PRODDER-40- 2012-AD	Rehabilitación del pozo Jardines del Valle en Soledad de Graciano Sánchez	Perforación y Agua Goal, S.A. de C.V.	747,966
INTERAPAS- PRODDER-42- 2012-AD2	Adquisición de tubería ubicada en zona termal del sistema el Realito, S.L.P.	Andrade Hernández José Luis	98,096
INTERAPAS- PRODDER-43- 2012-AD	Reubicación de línea de conducción de agua potable de Cerro de San Pedro, S.L.P.	Puente Santana Jorge Alberto	149,461
TOTAL			\$ 20,567,182

PRODDER 2013

CONTRATO	OBRA	CONTRATISTA	MONTO
INTERAPAS- PRODDER-01- 2013-AD	Reposición de Pavimento derivado de Sustitución de tomas y redes en la zona norte de San Luis Potosí,	Navarro Castillo Ernesto	\$ 386,111
INTERAPAS- PRODDER-02- 2013-AD	Reposición de losas y tapas de cajas de válvulas en diversas colonias de San Luis Potosí	Mancilla Villarreal Ramón Eduardo	388,852
INTERAPAS- PRODDER-03- 2013-AD	Línea de conducción de Agua de 6" de diámetro en periférico poniente entre el pozo mezquital y camino S/No.	Aguilar Vázquez Víctor Manuel	85,434
PRODDER-2013	Convocatorias		36,936
INTERAPAS- PRODDER-04- 2013-AD	Construcción de atraques de concreto en líneas de agua potable	Mancilla Villarreal Ramón Eduardo	252,257
INTERAPAS- PRODDER-05- 2013-AD	Sustitución de 125 tomas domiciliarias en diversas colonias de la zona metropolitana	Alonso Narváez J. de Jesús	131,065
INTERAPAS- PRODDER-06- 2013-AD	Adecuación a la línea de conducción de agua potable en Av. San José, Fracc. San Francisco de Asís, Soledad de Graciano Sánchez.	Obras Hidráulicas y Civiles del Centro, S.A. de C.V.	95,615
INTERAPAS- PRODDER-07- 2013-AD	Alimentación eléctrica de equipos de bombeo en zona termal en San Luis Potosí	Constructora Feime, S.A. de C.V.	72,345

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

CONTRATO	OBRA	CONTRATISTA	MONTO
INTERAPAS- PRODDER-09- 2013-AD	Rehabilitación de línea de agua potable de tubería de acero de 6" de diámetro, existentes en zona termal de San Luis Potosí	Andrade Hernández José Luis	204,754
INTERAPAS- PRODDER-10- 2013-AD	Sustitución de redes de alcantarillado sanitario calle golondrinas y M. Otero, San Luis Potosí	Ávila López Gonzalo	387,614
INTERAPAS- PRODDER-11- 2013-AD	Sustitución de redes de alcantarillado sanitario en diversas calles de San Luis Potosí	Ávila López Gonzalo	390,031
INTERAPAS- PRODDER-12- 2013-AD	Adecuación de caja de conexión en el cárcamo de la planta de rebombeo del Tanque Tenorio, S.L.P.	Rodríguez Hernández Miriam	241,299
INTERAPAS- PRODDER-14- 2013-AD	Reposición de losas y tapas de cajas de válvulas, brocales de pozos de visitas, descargas domiciliarias y rehabilitación de drenaje principal en zona sur, municipio de Soledad de Graciano Sánchez	Instalaciones y Tecnologías para la Construcción, S.A. de C.V.	385,950
INTERAPAS- PRODDER-15- 2013-AD	Reposición de pavimentos derivado de sustitución de tomas y redes de agua potable en la zona sur del municipio de Soledad de Graciano Sánchez	Construcción Eléctrica, Hidráulica y Civil, S.A. de C.V.	360,821
INTERAPAS- PRODDER-18- 2013-AD	Reposición de losas y tapas de cajas de válvulas, brocales de pozos de visitas, descargas domiciliarias y rehabilitación de drenaje principal en zona metropolitana B, San Luis Potosí	Constructora Manvi, S.A. de C.V.	387,591
INTERAPAS- PRODDER-22- 2013-AD	Sustitución de redes de alcantarillado en diversas calles de Soledad de Graciano Sánchez	Obras Electrociviles del Potosí, S.A. de C.V.	517,241
INTERAPAS- PRODDER-22- 2013-AD	1,900 Medidores MMD-15 S ½" G1 HRI, Serie del 13177141 al 13179040	Compañía Industrial y Comercial del Agua, S.A. de C.V.	569,620
TOTAL			\$ 4,893,536

APAZU 2012

CONTRATO	OBRA	CONTRATISTA	MONTO
INTERAPAS- APAZU-05- 2012-A	Perforación y equipamiento de 2 Pozos para agua potable pozo San Luis I y pozo palmas II, municipio de Soledad de Graciano Sánchez	Pemex, S.A. de C.V.	\$ 301,169
TOTAL			\$ 301,169

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

APAZU 2013

CONTRATO	OBRA	CONTRATISTA	MONTO
APAZU 2013	Convocatorias		\$ 30,780
INTERAPAS- APAZU-01-2013-IR	Construcción de líneas de conducción de agua potable en el anillo periférico oriente en su tramo río Santiago a carretera 57 San Luis –Matehuala municipio de Soledad de Graciano Sánchez	Castillo Ojeda Juan Carlos	2,762,220
INTERAPAS- APAZU-02-2013-IR	Constructor de subcolector en el anillo periférico oriente en su tramo río Santiago a carretera 57 San Luis – Matehuala municipio de Soledad de Graciano Sánchez	Compean Vázquez Oscar	2,841,087
INTERAPAS- APAZU-03-2013-A	Construcción del colector pluvial valle de las recuas en la delegación de Villa de Pozos, municipio de San Luis Potosí	Grupo Constructor Tres M, S.A. de C.V.	4,309,908
INTERAPAS- APAZU-04-2013-A	Perforación de pozo profundo para agua potable abastos II, municipio de San Luis Potosí	Perforación y Agua Goal, S.A. de C.V.	4,297,563
INTERAPAS- APAZU-05-2013-A	Perforación de pozo profundo para agua potable cortijo II, municipio de San Luis Potosí	Meza Lozano Rene	3,261,445
INTERAPAS- APAU-06-2013-A	Perforación de pozo profundo para agua potable constancia II, municipio de Soledad de Graciano Sánchez	Perforación y Agua Goal, S.A. de C.V.	4,297,563
INTERAPAS- APAZU-07-2013-A	Perforación de pozo profundo para agua potable San José II, municipio de Soledad de Graciano Sánchez	Permex, S.A. de C.V.	4,119,630
INTERAPAS- APAZU-08-2013-A	Suministro de equipo tecnológico instrumentado para la detección de fugas y recuperación de caudales en el sistema de infraestructura de redes de conducción y distribución, municipio de San Luis Potosí	John Hollaway & Associates de México, S.A. de C.V.	1,281,621
INTERAPAS- APAZU- SUPERVISOR-01- 2013-IR	Residencia de supervisión, control técnico, administrativo y financiero de la obra construcción de colector pluvial valle de las recuas en la delegación de Villa de Pozos municipio de San Luis Potosí	Supervisor Integral de Obra Civil, S.A. de C.V.	174,889
INTERAPAS- APAZU- SUPERVISION-02- 2013-AD	Construcción de líneas de conducción de agua potable y subcolector en el anillo periférico en su tramo río Santiago a carretera 57 San Luis-Matehuala municipio de Soledad de Graciano Sánchez	Velázquez Contreras Apolinar	155,955

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

CONTRATO	OBRA	CONTRATISTA	MONTO
INTERAPAS- APAZU- SUPERVISION-03- 2013-IR	Residencia de supervisión, control técnico, administrativo y financiero de la perforación de cuatro pozos: abastos II, cortijo II, constancia II y San José II en municipio de San Luis Potosí y Soledad de Graciano Sánchez	Solís Domínguez Jorge Eduardo	399,685
TOTAL			\$ 27,932,346

RECURSOS PROPIOS 2012

CONTRATO	OBRA	CONTRATISTA	MONTO
INTERAPAS-DPC- 01-2012-A	Construcción del edificio de administración de INTERAPAS, S.L.P.	Constructora Quid, S.A. de C.V.	\$ 11,073,154
TOTAL			\$ 11,073,154

RECURSOS PROPIOS 2013

CONTRATO	OBRA	CONTRATISTA	MONTO
RECURSOS PROPIOS 2013	Suministro y colocación muro de tabla roca y ante techo en la unidad jurídica, puertas, zoclo edificio	Urbanizaciones Civiles y Potosinas, S.A. de C.V.	\$ 401,823
RECURSOS PROPIOS 2013	Colocación de talón de concreto, impermeabilizante, sellado de grietas	Construcciones Cornilla, S.A de C.V.	388,687
RECURSOS PROPIOS 2013	Colocación de tubería red de teléfono	De la Rosa Palomo Juan Carlos	268,370
RECURSOS PROPIOS 2013	Arreglos de herrería, colocación de lámina, fabricación y colocación de tabla roca, puerta de aluminio	Copozri Construcciones, S.A de C.V.	144,341
INTERAPAS-DPC- 01-2013-AD	Trabajo de obra exterior y adecuación para el estacionamiento a empleados	Mancilla Villareal Ramón Eduardo	61,407
INTERAPAS-DPC- 02-2013-IR	Trabajo de obra eléctrica en el módulo de atención a usuarios para el mejoramiento y gestión comercial	Constructora Feime, S.A. de C.V.	445,249
INTERAPAS-DPC- 03-2013-IR	Construcción de acceso y trabajos complementarios para atención a usuarios planta de filtros	Buga Construcciones, S.A. de C.V.	393,687
INTERAPAS-DPC- 04-2013-IR	Adecuación y mejoramiento de áreas de vialidades y estacionamiento de oficinas de atención a usuarios a filtros	Buga Aqua, S.A. de C.V.	422,852
INTERAPAS-DPC- 06-2013-IR	Construcción de barda perimetral en instalaciones de rebombeo y tanque libertad	Construcciones y Edificaciones Togear, S.A. de C.V.	466,926
TOTAL			\$ 2,993,342

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

PROME 2013

CONTRATO	OBRA	CONTRATISTA	MONTO
INTERAPAS-PROME-BIENES/LPN-02-2013-A	Sustitución de equipamiento electromecánico de 4 pozos en municipio de San Luis Potosí	Bombas y Maquinaria Suárez de S.A. de C.V.	\$ 3,412,688
INTERAPAS-PROME-BIENES/LPN-03-2013-A	Sustitución de equipamiento electromecánico de 4 pozos en municipio Soledad de Graciano Sánchez	Perforación y Agua Goal, S.A. de C.V.	3,550,800
INTERAPAS-PROME-BIENES/LPN-04-2013-A	Equipamiento electromecánico y de tanque de rebombeo del Pozo buenaventura en la Delegación de Villa de Pozos municipio de San Luis Potosí	Constructora Feime, S.A. de C.V.	4,161,736
INTERAPAS-PROME-BIENES/LPN-05-2013-A	Equipamiento electromecánico del pozo Pozos III en la delegación Villa de Pozos municipio de San Luis Potosí	Constructora Feime, S.A. de C.V.	1,657,296
TOTAL			\$ 12,782,520

G) Denuncias

Relativo a este punto, se informa que durante el periodo, no se presentó denuncias interpuestas por terceras personas en contra del INTERAPAS.

H) Nepotismo

Durante el proceso de fiscalización y auditoría de campo, no se detectó algún parentesco entre funcionarios y/o empleados con proveedores, prestadores de servicios y constructores contratados por el INTERAPAS.

I) Evaluación administrativa y operativa

Con el objeto de dar cumplimiento al artículo 64, fracción IV, de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, y partiendo de la base que arroja la información determinada en los estados financieros proporcionados por el organismo, podemos concluir que su sistema de contabilidad contraviene las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los acuerdos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en razón de no haber adoptado e implementado el Marco Conceptual, los Postulados Básico de Contabilidad Gubernamental, el Manual de Contabilidad Gubernamental, el Clasificador por Rubro de Ingresos (CRI), el Clasificador por Objeto del Gasto (COG), el Clasificador por Tipo de Gasto (CTG), el Clasificador Funcional del Gasto (CFG), la Clasificación Administrativa (CA), la Clasificación Económica (CE), las Normas y Metodología para la determinación de los momentos contables de los Ingresos y de los Egresos y los lineamientos para la elaboración del Catálogo de Bienes.

Aunado a lo anterior el Organismo no utilizó un sistema contable para el registro armonizado de sus operaciones presupuestarias y contables derivadas de la gestión pública.

Con el objeto de dar cumplimiento al artículo 64, fracción IV, de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, y partiendo de la base que arroja la información determinada en los estados financieros proporcionados por el INTERAPAS, podemos concluir que su sistema de contabilidad contraviene lo establecido en el artículo 30 de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público de los Municipios del Estado de San Luis Potosí; además se verificó que dicho organismo no dio cumplimiento a las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en razón de no haber adoptado e implementado los acuerdos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

Ante la imposibilidad de estar presentes en el momento en que este organismo aplicó sus procesos operativos, cuestión que ocurrió también en lo relativo a la evaluación administrativa, circunstancias que fueron detectadas en los documentos que sustentan sus estados financieros, se procedió entonces a aplicar en forma específica, las claves que corresponden a observaciones de carácter administrativo. El detalle de las mismas, se presenta también en forma anexa a este informe.

III. RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN AL DESEMPEÑO

Atendiendo a lo establecido por el artículo 64, fracción III, de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, a continuación se presenta el apartado correspondiente a la fiscalización y verificación del cumplimiento de los programas, con respecto a la evaluación de la consecución de sus objetivos y metas, así como de la satisfacción de las necesidades correspondientes, bajo criterios de eficiencia, eficacia y economía.

La fiscalización de la gestión gubernamental se define como el conjunto de métodos y procedimientos técnicos que se aplican a un ente público, con el fin de verificar el cumplimiento de la normatividad a que éste se encuentra sujeto; determinar el grado de eficiencia, eficacia y economía con que se utilizan los recursos humanos, técnicos, materiales y financieros; evaluar el logro de las metas y objetivos programados y llevar a cabo las acciones procedentes con el objeto de mejorar la gestión gubernamental; de conformidad con los artículos 7, 35 y 37 de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí.

En los últimos años se ha propiciado un gran impulso a la medición del desempeño gubernamental, obligando a los gobiernos a mejorar la prestación de los servicios, hacer que la administración de los recursos públicos sea eficiente y eficaz, y a rendir cuentas claras.

El desarrollo institucional de un gobierno de cualquier nivel, va en función de su capacidad de supervisar y evaluar continuamente su funcionamiento. La medición al desempeño motiva a realizar evaluaciones en las funciones de una entidad pública, cuyos resultados se traducirán en ajustes que permitan alcanzar las metas y los objetivos trazados y redireccionar las políticas públicas a favor de las demandas más solicitadas por la sociedad.

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
“INTERAPAS”

Un indicador de desempeño se define como el resultado del análisis comparativo de un resultado de medida de desempeño a una meta de desempeño correspondiente. Estas medidas dan una indicación de desempeño.

A fin de evaluar el desempeño, la Auditoría Superior del Estado utilizó los siguientes indicadores:

- Financieros
- Índice de Marginación
- Alcance de Revisión
- Distribución del Gasto por Programa

Financieros

CLASIFICACIÓN	INDICADOR	INTERPRETACIÓN
Administración de Efectivo	Liquidez <i>Activo Circulante / Pasivo Circulante</i>	El Organismo de Agua Potable cuenta con liquidez ya que dispone de \$1.77 para pagar cada \$1.00 de sus obligaciones a corto plazo; por lo que se encuentra en situación Adecuado y Bueno.
Administración de Pasivos	Carga de la Deuda <i>Amortización de Pasivos / Gasto Total</i>	Representa una carga del 9.39% de cada peso de la deuda en relación con el gasto total.
	Nivel de Endeudamiento <i>Deuda Contratada / Ingresos Propios + Participaciones Reales</i>	El nivel de endeudamiento en el ejercicio representa el 65.15% de los Ingresos efectivamente recaudados y recibidos, en el año.
Administración de Ingresos	Autonomía Financiera <i>Ingresos Propios / Ingresos Totales</i>	Los Ingresos Propios del Organismo de Agua Potable representan un 86.84% del total de los recursos recibidos, por lo que el 13.16% deriva de los recursos de las participaciones; observándose que el Organismo de Agua Potable cuenta con autonomía financiera; por lo que se encuentra en situación Adecuado y Bueno.
Administración Presupuestaria	Autonomía Financiera para cubrir Gasto Corriente <i>Ingresos Propios / Gasto Corriente</i>	El gasto corriente en el Organismo de Agua Potable es cubierto en un 106.98% con recursos propios, por lo cual se observa que cuenta con un nivel Adecuado y Bueno en cuanto autonomía financiera, para cubrir su gasto corriente.

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

CLASIFICACIÓN	INDICADOR	INTERPRETACIÓN
	Realización de Inversiones, Servicios y Beneficio Social <i>Gasto Sustentable / Ingresos por Participaciones + Aportaciones Federales</i>	El Organismo de Agua Potable invirtió en obras de infraestructura, servicios públicos y programas de beneficio social un 18.00% de los Ingresos, por lo que su nivel es Insuficiente y Crítico en los rubros ya mencionados.
	Índice de Tendencias en Nómina <i>Gasto en nómina del ejercicio / Gasto en nómina del ejercicio inmediato anterior</i>	El gasto en nómina del ejercicio 2012 fue de \$121,581,409 representando éste un incremento de 20.08% con respecto al gasto del año 2011 el cual fue de \$101,247,676.
	Proporción de Gasto en Nómina sobre el Gasto de Operación <i>Gasto en Nómina / Gasto de Operación</i>	El gasto de operación del ejercicio fue de \$467,529,229 siendo el gasto en nómina de \$121,581,409 el cual representa el 26.01% del gasto de operación.
	Resultado Financiero <i>Existencia + Ingresos / Egresos</i>	El Organismo de Agua Potable presenta un grado Insuficiente de equilibrio financiero en la administración de sus recursos, en virtud de que la existencia más los ingresos del ejercicio no fueron similares en 3.39% a los egresos realizados en el mismo.

Fuente: Estados Financieros al 31 de diciembre de 2013.

Derivado de la evaluación al desempeño que se realizó se desprende que el Organismo de Agua Potable cumple de manera parcial ya que en algunos rubros no se encuentra dentro de los parámetros establecidos; sin embargo es de suma importancia mencionar que las recomendaciones tienen carácter enunciativo, por lo que el Organismo de Agua Potable deberá de llevar a cabo las adecuaciones correspondientes de acuerdo con los objetivos y necesidades propias del Organismo.

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

IV. EVALUACIÓN DE LEGALIDAD

Con el objeto de dar cumplimiento al artículo 64 fracción IV de la Ley de Auditoría Superior del Estado, se realizó el análisis al reglamento interno y actas de la Junta de Gobierno del INTERAPAS, se desprende que durante el ejercicio auditado se realizaron las siguientes sesiones:

FECHA	NÚMERO	SESIÓN	RESUMEN
12/02/2013	116	Ordinaria	<ul style="list-style-type: none">• Se aprueba la modificación del (Acuerdo 441) para la ampliación del plazo de la reintegración de los recursos financieros al fondo de inversión destinados para la constitución del fideicomiso para la operación y mantenimiento para la planta tratadora de aguas residuales El Morro (Acuerdo 442).• Se aprueba la cuenta pública 2012 por unanimidad de los integrantes de la Junta de Gobierno (Acuerdo 443).• Se aprueba el Programa Operativo Anual 2013 por unanimidad de los integrantes de la Junta de Gobierno (Acuerdo 444).• Se aprueba el informe anual 2012 por unanimidad de los integrantes de la Junta de Gobierno (Acuerdo 445).• Se aprueba la continuidad del programa de gestión de cobranza y supervisión de procesos comerciales para 3 meses por unanimidad de los integrantes de la Junta de Gobierno (Acuerdo 446).

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

FECHA	NÚMERO	SESIÓN	RESUMEN
14/03/2013	117	Ordinaria	<ul style="list-style-type: none"> • Se aprueba por unanimidad de la Junta de Gobierno para que el Organismo celebre el contrato de prestación de servicios profesionales por dos meses, con el C.P.C. José Néstor Garza Castillo (Acuerdo, 447). • Se aprueba por unanimidad de los integrantes de la Junta de Gobierno la designación del C.P.C Salvador Gonzales Martínez como nuevo contralor de INTERAPAS (Acuerdo 448). • Se aprueba por unanimidad de la Junta de Gobierno que el Ing. Héctor Eduardo García Castillo realice finiquitos y/o liquidación de personal de INTERAPAS por la cantidad de 2.5 millones de pesos (Acuerdo 449). • Se aprueba por unanimidad de la Junta de Gobierno la ampliación de dos meses de contrato de prestación de servicio médico al personal (Acuerdo (450). • Se aprueba por unanimidad de la Junta de Gobierno la propuesta de modificación del decreto de correcciones y ajustes a la facturación (Acuerdo 451). • Se acuerda por unanimidad de la Junta de Gobierno la autorización del programa de regularización de saldos con una antigüedad de 5 años (Acuerdo (452). • Se aprueba por unanimidad de votos la propuesta del Ing. Héctor Eduardo García Castillo, para integrar la comisión de agua de la Junta de Gobierno (Acuerdo 453). • Se aprueba por unanimidad de votos de los integrantes de la Junta de Gobierno la propuesta del Ing. Héctor Eduardo García Castillo para que se aplique el acuerdo décimo cuarto de los procedimientos de corrección y ajustes a la facturación a siete expedientes de asociaciones sin fines de lucro (Acuerdo 454). • Se aprueba que se deduzcan del pago de cuotas y tarifas los conceptos de drenaje sanitario e infraestructura adicional en futuros Convenios del Fraccionamiento Puerta de Piedra (Acuerdo 455). • Se acuerda por unanimidad de votos de los integrantes de la Junta de Gobierno la perforación y equipamiento de un pozo profundo con cargo a las cuotas y tarifas del desarrollo habitacional "Bosque de Las Flores" y "Pozos Castañón" (Acuerdo 456). • Se acuerda por unanimidad de votos de los integrantes de la Junta de Gobierno incrementar el presupuesto por una cantidad de \$750,000 para el cambio de imagen (Acuerdo 457).

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

FECHA	NÚMERO	SESIÓN	RESUMEN
13/05/2013	118	Ordinaria	<ul style="list-style-type: none"> • Se aprueba por unanimidad de votos de los integrantes de la Junta de Gobierno contratar a un asesor externo para que revise y analice la opción que más convenga al organismo para llevar a cabo los procedimientos de regularización de los terrenos, títulos de concesión y extracción de aguas de los pozos (Acuerdo 458). • Se aprueba el pago hasta por la cantidad de \$3,000,000 de las obras y acciones de los edificios del Organismo (Acuerdo 459). • Se autoriza la campaña de difusión social 2013 del INTERAPAS con una inversión de \$1, 500, 000, (Acuerdo 460). • Se acuerda la aprobación del Convenio de incremento salarial y de prestaciones celebrado con el sindicato de trabajadores al servicio del Municipio de San Luis Potosí, así mismo a los trabajadores de confianza y prestadores de servicio (Acuerdo 461). • Se acuerda que el C.P.C Salvador Gonzales Martínez contralor interno de la Junta de Gobierno del INTERAPAS perciba un sueldo a partir del mes de abril del 2013 (Acuerdo 462). • Se acuerda se lleve a cabo la adquisición de 10 vehículos para el organismo (Acuerdo 463). • Se acuerda una prórroga del contrato de prestación de servicios médicos al personal (Acuerdo 464). • Se acuerda el pago de gastos médicos a la clínica Centro Médico Ángeles por la hospitalización del Ing. Héctor Eduardo García Castillo (Acuerdo 465).
11/06/2013	119	Ordinaria	<ul style="list-style-type: none"> • Se acuerda la autorización para la implementación del Programa de recuperación de cartera vencida (Acuerdo 466). • Se acuerda llevar a cabo un análisis para regularizar a todos aquellos trabajadores bajo el régimen de honorarios asimilables a salarios (Acuerdo 467). • Se acuerda que el INTERAPAS utilice los fondos del fideicomiso del programa hidráulico en energía eléctrica, sueldos, salarios y prestaciones, así como el mantenimiento y reparación de los equipos de bombeo (Acuerdo 468). • Se aprueba la autorización de los formatos de declaración de situación patrimonial de los servidores públicos del organismo (Acuerdo 469).
03/07/2013	120	Ordinaria	<ul style="list-style-type: none"> • Se aprueba la autorización para que INTERAPAS lleve a cabo la regularización de cuarenta y ocho trabajadores que se encuentran bajo el régimen de prestadores de servicios asimilables a salarios y profesionales con antigüedad de cinco años. (Acuerdo 470). • Se aprueba que se otorgue a seis trabajadores sus pensiones por jubilación (Acuerdo 470). • Se aprueba que el Organismo lleve a cabo la recontractación de la empresa Valuaciones Actuariales del Norte, S.C. (Acuerdo 471).

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

FECHA	NÚMERO	SESIÓN	RESUMEN
19/08/2013	121	Ordinaria	<ul style="list-style-type: none"> Se aprueba la actualización de cuotas y tarifas arrojando un factor de actualización del 4.42% para lo cual se solicitan la publicación en el Periódico Oficial del Estado (Acuerdo 473). Se aprueba el pago de \$1,100,000 mediante Convenio a los abogados del terreno donde se ubica el pozo mezquital 3 (Acuerdo 474).
10/10/2013	122	Ordinaria	<ul style="list-style-type: none"> Se aprueba el cierre presupuestal 2013 y se autoriza para que INTERAPAS realice todas las transferencias presupuestales necesarias al cierre 2013 (Acuerdo 475). Se aprueba que el Lic. Mario García Valdez proponga a la Junta de Gobierno quien sustituya al Dr. Marcos Alagara Siller (Acuerdo 476). Se aprueba el otorgamiento al trabajador José Víctor Dávila Marín de pensión por jubilación, así como el pago de salarios y prestaciones que dejó de percibir y su prima de antigüedad por años de servicio, (Acuerdo 477). Se aprueba dar el visto bueno para que la unidad de transparencia del INTERAPAS, lleve a cabo los procedimientos la baja documental del archivo de concentración del Organismo (Acuerdo 478). Se aprueba la contratación del C.P.C. Hugo Alvarado Gallegos para llevar a cabo la auditoría externa del ejercicio así como realizar el dictamen fiscal de los estados financieros del presente año (Acuerdo 479).
29/10/2013	123	Ordinaria	<ul style="list-style-type: none"> Se aprueba que el Ing. Héctor David Aticha Castillo, sustituya al Dr. Marcos Algara Siller, en cumplimiento al acuerdo 476 de sesión anterior (Acuerdo 479). Se acuerda la aprobación de los Proyectos del Cierre Presupuestal 2013, el Presupuesto de Ingresos y Egresos, así como el Programa de Labores y Tabuladores Salariales para el Ejercicio 2014 (Acuerdo 480). Se aprueba por mayoría de votos y una abstención, la propuesta de cuotas y tarifas (Acuerdo 481).

Por lo que se observa que se apegó a lo establecido en el artículo 97 párrafo tercero de la Ley de Aguas para el Estado de San Luis Potosí, que a la letra dice: "La Junta se reunirá por lo menos una vez cada tres meses, y cuantas veces fuere convocada por su Presidente, por el Director General, a iniciativa, o a petición de tres o más miembros de la misma", al haber realizado las sesiones ordinarias se cumplió con lo ordenado.

V. RESUMEN DE OBSERVACIONES

A continuación se presenta el apartado correspondiente a las observaciones detectadas al ejercicio de los recursos por el período de enero a diciembre de 2013, de conformidad con lo establecido en la fracción V, del artículo 64, de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí.

AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ
INFORME FINAL DE AUDITORÍA CORRESPONDIENTE A LA REVISIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2013
ORGANISMO INTERMUNICIPAL METROPOLITANO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, SANEAMIENTO Y SERVICIOS
CONEXOS DE LOS MUNICIPIOS DE CERRO DE SAN PEDRO, SAN LUIS POTOSÍ Y SOLEDAD DE GRACIANO SÁNCHEZ
"INTERAPAS"

Observaciones Financieras

FINANCIERAS	
\$	4,655,511

Observaciones Administrativas

ADMINISTRATIVAS	
10	

VI. PROPUESTAS DE LAS ACCIONES A SEGUIR

De lo descrito, se procede a establecer las acciones a seguir según lo indica la fracción VI del artículo 64 de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí; una vez determinadas las observaciones financieras y administrativas de la Cuenta Pública 2013, del INTERAPAS, del periodo de enero a diciembre de 2013, las acciones a seguir son: en la primera hipótesis se procederá a dar inicio al procedimiento de fincamiento de responsabilidades, ya que por sí mismas traen como consecuencia un daño y/o perjuicio estimable en dinero al Patrimonio del Organismo Operador citado. Por lo que hace a las observaciones administrativas donde se advierte que no se causó daño al Patrimonio del Organismo operador se deberá dar vista de las mismas al órgano competente a fin de que conforme a sus facultades actúe según lo previsto en el artículo 68 fracción I de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí.

Así mismo se recomienda al INTERAPAS, que esté atento a la normatividad de carácter general que para tal efecto rige el actuar de la Administración Pública del Organismo, estableciendo controles internos respecto de los egresos que se realicen para evitar con ello pagos que no estén contemplados en el presupuesto de egresos atendiendo a partidas debidamente aprobadas y en caso de ser necesario realizar los ajustes a los presupuestos para lograr una mejor aplicación en los recursos.

ATENTAMENTE

C.P.C. JOSÉ DE JESÚS MARTÍNEZ LOREDO
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ