

A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

1111 CAJA:	26,896.79	\$ 206,539.80
1111-1-1-1 DEPOSITOS EJERCICIO ANTERIOR	9,612.96	
1111-1-1-3 CAJA 2022	0.17	
1111-3-1-1 JULIO CESAR DE LOS SANTOS MARTINEZ	17,052.00	
1111-3-1-2 OPERAGUA TEQUIXQUIAC	232.00	

1112 BANCOS:

1112 1 10	44,055.61	
1112 1 11	135,587.40	

Derechos a recibir efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO		5,834,497.54
---	--	--------------

1123-1-1-1 CREDITO AL SALARIO	143,087.54	796,800.46
-------------------------------	------------	------------

1123-1-1-2 SUBSIDIO AL EMPLEO	9,433.28	
-------------------------------	----------	--

1123-1-1-3 DEPOSITOS EN EFECTIVO	127,831.76	
----------------------------------	------------	--

1123-1-2-10 SUBSIDIO AL EMPLEO 2019-2021	1,274.23	
--	----------	--

1123-1-2-14 HUGO CHAVEZ FRANCO	1,367.65	
--------------------------------	----------	--

1123-1-2-15 THALIA MONSERRAT NAVARRETE RODRIGUEZ	11,197.00	
--	-----------	--

1123-1-2-19 ALICIA CARRILLO HERNANDEZ	354,804.00	
---------------------------------------	------------	--

1123-1-2-20 ARTURO MARQUEZ GUTIERREZ	147,730.00	
--------------------------------------	------------	--

1123-1-2-22 HIGINIO JAIME VILLEGAS	75.00	
------------------------------------	-------	--

1124 INGRESOS A RECUPERAR A CORTO PLAZO		4,004.57
---	--	----------

1124-1-1 IVA ACREDITABLE	4,004.57	
--------------------------	----------	--

1129 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO		5,033,692.51
---	--	--------------

1129-1-1-1 IVA ACREDITABLE	2,446,437.98	
----------------------------	--------------	--

1129-1-1-2 IVA POR ACREDITAR	165,081.05	
------------------------------	------------	--

1129-1-1-3 IVA A FAVOR	261,165.00	
------------------------	------------	--

1129-1-1-4 IVA ACREDITABLE 2022-2024	1,501,557.94	
--------------------------------------	--------------	--

1129-1-1-5 IVA ENTERADO AL SAT A FAVOR DEL ORGANISMO	20,589.49	
--	-----------	--

1129-1-1-6 ISR ENTERADO AL SAT A FAVOR DEL ORGANISMO	22,787.78	
--	-----------	--

1129-1-1-7 IVA SALDO FAVOR 2022-2024	437,994.90	
--------------------------------------	------------	--

1129-1-1-8 IVA ACREDITABLE 2025	178,078.37	
---------------------------------	------------	--

Bienes disponibles para su Transformación o Consumo		0.00
--	--	------

Inversiones Financieras		0.00
--------------------------------	--	------

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		1,701,393.15
--	--	--------------

1231-TERRENOS	35,600.00	
---------------	-----------	--

1241- MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	306,785.48	
---	------------	--

1244- VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	282,010.18	
--	------------	--

1246- MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	237,930.61	
--	------------	--

1263 DEPRECIACIONES: Los saldos en estas cuentas reflejan el importe acumulado	839,066.88	
--	------------	--

Estimaciones y Deteriores		0.00
----------------------------------	--	------

Otros Activos		0.00
----------------------	--	------

2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES:		23,956,737.94
---	--	---------------

2111-1-1-2 SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2019-2021	165.59	
---	--------	--

2112-1-1-40 CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS	2,047,106.00	
--	--------------	--

2112-1-2-7 INGENIERIA Y ASOCIADOS MADVER, S.A. DE CV	25,056.00	
--	-----------	--

2117-1-1-2-1 PRESTAMOS QUIROGRAFICOS	3,144.58	
--------------------------------------	----------	--

2117-1-1-2-3 6.10 % ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS SOLIDO	35,932.68	
--	-----------	--

2117-1-1-2-4 4.625 % ISSEMYN RETENCIONES PARA CUOTAS	21,084.26	
--	-----------	--

2117-1-1-2-7 SISTEMA DE CAPITALIZACION	37,665.86	
--	-----------	--

2117-1-1-2-9 ISSEMYM RETENCION DE CUOTAS SALUD 2022	22,189.44	
---	-----------	--

2117-1-1-2-10 FONDO SOLIDO DE REPARTO 2022	42,308.63	
--	-----------	--

2117-1-1-2-11 SISTEMA DE CAPITALIZACION INDIVIDUAL	22,222.01	
--	-----------	--

2117-1-1-2-12 I.S.R. 2019	-23,586.78	
---------------------------	------------	--

2117-1-1-2-13 10% SOBRE HONORARIOS 2019-2021	574.53	
--	--------	--

2117-1-1-2-14 ISR 2020	-4,782.41	
------------------------	-----------	--

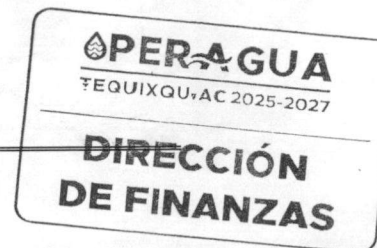
2117-1-1-2-16 ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA EL SERVICIO DE SALUD 2025-2027	4,421.10	
---	----------	--

2117-1-1-2-17 ISSEMYM RETENCIONES PARA EL FONDO SOLIDARIO DE REPARTO 2025-2027	5,831.07	
--	----------	--

A) NOTAS DE DESGLOSE

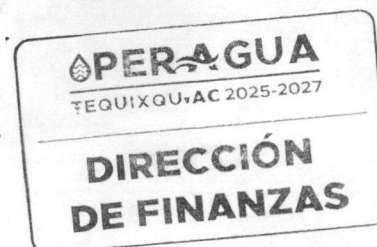
2117-1-1-2-18 SISTEMA DE CAPITALIZACIÓN INDIVIDUAL 2025-2027	1,016.77	
2117-1-1-3-1 RETENCION DE ISPT	913,468.52	
2117-1-1-3-2 10% SOBRE HONORARIOS (I.S.P)	5,868.03	
2117-1-1-3-4 RETENCION I.S.R. POR SALARIOS 2022	-17,942.20	
2117-1-1-3-5 RETENCIONES I.S.R. POR SALARIOS 2025-2027	17,289.73	
2117-1-1-4-1 SUTEYM	46,406.02	
2117-1-1-4-3 CUOTAS SINDICALES 2025-2027	1,462.94	
2117-1-1-4-4 FONDO DE RESISTENCIA 2025-2027	24.00	
2117-1-4-1-1 RETENCION DE IVA SOBRE HONORARIOS	2,926.94	
2117-1-4-1-2 RETENCION DE IVA SOBRE DERECHOS DE AGUA	220,913.41	
2117-1-4-1-3 RETENCION DE IVA SOBRE DERECHOS DE AGUA	176,533.45	
2117-1-4-1-4 IVA TRASLADADO 2022-2024	43,142.37	
2117-1-4-1-5 RETENCION DE IVA SOBRE DERECHOS DE AGUA 2025-2027	26,508.23	
2119-2-1-1-1 CLORACION DE AGUA	296,141.64	
2119-2-1-1-2 AGUA EN BLOQUE	7,729,013.61	
2119-2-1-1-3 3.5% S/RECAUDACION AGUA SECRETARIA DE FIANZA	329,096.96	
2119-2-1-2-1 POZO HIPOLITO VERA Y TALONIA	1,925,051.61	
2119-2-1-2-2 TANQUE CALLE YUCATAN BO. REFUGIO	34,479.78	
2119-2-1-2-3 TANQUE CALLE YUCATANO BO. SAN MIGUEL	21,580.30	
2119-2-1-2-4 CARCAMO SAN MATEO	102,271.00	
2119-2-1-2-5 SEP CBOMBA DE AGUA ESC ADOLFO LOPEZ MATEOS	14,982.91	
2119-2-1-2-6 POZO 275	6,596,817.82	
2119-2-1-2-7 COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	1,551,080.79	
2119-2-1-2-8 H. AYUNTAMIENTO DE TEQUIXQUIAC	23,627.87	
2119-2-1-2-16 CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	1,583,479.00	
2119-2-1-2-18 CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS 2019 2021	72,163.88	
2119-2-1-2-23 H. AYUNTAMIENTO TEQUIXQUIAC 2022-2024	73,433.33	
II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES		
Ingresos de Gestión		4,337,513.81
Derechos:	4,337,513.81	
Gastos y Otras Pérdidas		3,508,711.92
SERVICIOS PERSONALES	730,994.73	
MATERIALES Y SUMINISTROS	251,185.83	
SERVICIOS GENERALES	2,526,531.36	
III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA		
El saldo acumulado no registra movimiento alguno, desde el ejercicio pasado		61,282.65
Hacienda pública /Patrimonio Generado		-18,315,205.02
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		
Resultado de Ejercicios Anteriores	-17,502,219.19	
IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO		
El flujo efectivo de las actividades de operación 1552583.36 resultado POSITIVO		
V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES		
Se obtuvieron ingresos sin diferencias entre lo contable vs. Lo presupuestal		

C. LETICIA BALDERAS OLIVO
DIRECCION DE FINANZAS



B) NOTAS DE MEMORIA	
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	
CONTABLES	
Valores	
Sin movimientos	
Emisión de obligaciones	
Sin movimientos	
Avales y Garantías	
Sin movimientos	
Juicios	
Sin movimientos	
Contratos para Inversión Mediante proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	
Sin movimientos	
Bienes en concesión y comodato	
Sin movimientos	
Presupuestarias	
Cuentas de Ingresos	
Estas cuentas son utilizadas de acuerdo al Manual Unico de Contabilidad Gubernamental	
Cuentas de Egresos	
Estas cuentas son utilizadas de acuerdo al Manual Unico de Contabilidad Gubernamental	

C. LETICIA BALDERAS OLIVO
DIRECCIÓN DE FINANZAS



C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
Introducción
La información financiera que presenta cualquier ente es fundamental para la toma de decisiones, de ahí la importancia de informar saldos reales de cada de las cuentas que se manejan, esto solo se logra con una adecuada y responsable administración de los recursos publicos, partiendo de un sistema de contabilidad que nos permita ordenar, analizar y registrar las operaciones, con la finalidad de generar información confiable, veraz y oportuna.
Panorama Económico
El Organismo sigue trabajando con la estrategia de recaudacion para mejorar las finanzas aun asi no son las mas favorables, por lo que se apega a la normatividad vigente
Autorización e Historia
El Organismo Publico Descentralizado para la Prestacion de los Servicios de Agua Potable, fue creado el 21 de Diciembre del 1992.
* Principales cambios en su estructura:
Organización y Objeto Social
Objeto Social
Coadyuvar a fomentar la cultura de pago nuestro municipio a través de la canalización correcta, adecuada, confiable y oportuna
Principal Actividad
Bases de Preparación de los Estados Financieros
Los registros contables se realizan bajo procedimientos, criterios e informes estructurados sobre la base de principios técnicos, destinados a captar, valorar, registrar, clasificar, informar e interpretar las transacciones derivados de la actividad económica del Organismo Publico Descentralizado de acuerdo con la estructura de la Ley General de Contabilidad Gubernamental
Políticas de Contabilidad Significativas
La contabilidad tiene fundamento en la Ley de Contabilidad Gubernamental, con apego al Sistema de contabilidad, control patrimonial, registro contable, Rendición de la cuenta publica, información financiera, etc.
Reporte Analítico del Activo
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos
SIN MOVIMIENTOS
Reporte de la Recaudación
Los ingresos propios se derivan de la prestación de servicios y estan sujetos a la demanda ciudadana; es por ello que la calidad en dicho servicio es de suma importancia, sin embargo esto no garantiza los ingresos institucionales, con la crisis financiera que se genero en el pais , además de las constantes fugas que se han presentado en las líneas de distribución que por el tiempo de funcionamiento la mayoría son obsoletas, asi mismo con un pozo funcionando a un 50% de su capacidad.
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda
Los registros contables, arrojan adeudos de ejercicios anteriores, sin embargo se va a iniciar con la depuracion de saldos
Calificaciones Otorgadas
Al no haber solicitado financiamiento alguno, no hemos solicitado servicios por Calificadora.
Proceso de Mejora
Se continua con campaña de descuento condonando el 100% de recargos en años anteriores 2020-2025, . Con esto hemos avanzado en la disminucion del rezago

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Información por Segmentos

La información Financiera, se estructura de acuerdo a los programas; es por ello que no se requiere de una segmentación distinta ya que los servicios que se prestan se dan de forma regularizada.

Partes Relacionadas

SIN PARTES RELACIONADAS

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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

C. LETICIA BALDERAS OLIVO
DIRECCION DE FINANZAS

