



OPERAGUA DE TEQUIXQUIAC 2119

Notas a los Estados Financieros

PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

A) Notas de Desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera	
<b>Activo</b>	
Efectivo y Equivalentes (4)	REFLEJA LOS IMPORTES CORRESPONDIENTES A LA RECAUDACIÓN DEL MES, ADEMÁS DE LOS GASTOS GENERADOS PARA MANTENER LA OPERATIVIDAD DEL OPERAGUA
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (5)	SU MOVIMIENTO DERIVA DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO ACREDITABLE POR LAS OPERACIONES REALIZADAS EN EL MES
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (6)	SIN MOVIMIENTO
Inversiones Financieras (7)	SIN MOVIMIENTO
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (8)	SIN MOVIMIENTO
Estimaciones y Deterioros (9)	SIN MOVIMIENTO
Otros Activos (10)	EL MOVIMIENTO REFLEJA EL REGISTRO DE LA DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES CORRESPONDIENTE AL MES DE MARZO SU VARIACION DERIVA DEL REGISTRO DE LOS PASIVOS PRINCIPALMENTE EL RUBRO DE PROVEEDORES SE DEBE A LOS PAGOS REALIZADOS DURANTE EL MES DE MARZO
<b>Pasivo (11)</b>	EL MOVIMIENTO QUE REFLEJA LA CUENTA DE RETENCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO SE DEBE AL REGISTRO DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A LOS TRABAJADORES, RETENCIONES DE IVA POR DERECHOS DE AGUA Y CUOTAS DEL ISSEMYM RETENIDOS POR CONCEPTO DE LA NOMINA
<b>II. Notas al Estado de Actividades</b>	
Ingresos de Gestión (12)	SU REGISTRO REFLEJA LOS INGRESOS PROPIOS DEL OPERAGUA RECAUDADOS DURANTE EL MES DE SEPTIEMBRE
Gastos y Otras Pérdidas (13)	SU MOVIMIENTO DERIVA DEL REGISTRO DE LA DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES
<b>III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública (14)</b>	
	LA VARIACION REGISTRADA EN EL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA CORRESPONDE UNICAMENTE AL SALDO INICIAL DE OPERACIONES DEL EJERCICIO FISCAL
<b>IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo (15)</b>	
	SU VARIACION DERIVA DE QUE EN ESTE MES LA RECAUDACION DE LOS INGRESOS PROPIOS FUERON MAS QUE EL GASTO GENERADO COMO PARTE DE LA OPERATIVIDAD DEL ORGANISMO
<b>V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables (16)</b>	
	SU DIFERENCIA DERIVA DEL REGISTRO DE LA DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES Y EL PAGO DE ADEUDOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

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

L.C. ANA LYDIA MARIN LEDEZMA  
DIRECTORA DE FINANZAS





OPERAGUA DE TEIXIQUIAC 2119  
Notas a los Estados Financieros  
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

B) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias (4)	
<b>Contables:</b>	
Valores	SIN MOVIMIENTO
Emisión de obligaciones	SIN MOVIMIENTO
Avales y Garantías	SIN MOVIMIENTO
Juicios	SIN MOVIMIENTO
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	SIN MOVIMIENTO
Bienes en concesión y en comodato	SIN MOVIMIENTO
<b>Presupuestarias:</b>	
Cuentas de Ingresos	SU SALDO REPRESENTA LOS INGRESOS ESTIMADOS, RECAUDADOS Y POR RECAUDAR CORRESPONDIENTES AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2021
Cuentas de Egresos	SU SALDO REPRESENTA EL PRESUPUESTO POR EJERCER, EJERCIDO, DEVENGADO Y PAGADO CORRESPONDIENTES AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2021

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

  
L.C. ANA LYDIA MARÍN DE EZMA DIRECCIÓN  
DIRECTORA DE FINANZAS DE FINANZAS





OPERAGUA DE TEQUIXQUIAC 2119  
Notas a los Estados Financieros  
PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021

C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción (4)	
Panorama Económico (5)	DURANTE EL AÑO 2020 EL ORGANISMO OPERO EN CONDICIONES ECONOMICAS DE AUSTERIDAD DERIVADO DE LOS EFECTOS QUE OCACIONO LA PANDEMIA PROVOCADA POR EL COVID-19.
Autorización e Historia (6)	EL ORGANISMO A TRAVES DE LOS AÑOS, LAS NECESIDADES Y DEMANDAS DE LA CIUDADANIA HAN OBLIGADO A IR TRANSFORMANDO SU ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL CON LA FINALIDAD DE PRESTAR UN MEJOR SERVICIO.
Organización y Objeto Social (7)	LA PRINCIPAL ACTIVIDAD DEL ORGANISMO ES DOTAR DE AGUA POTABLE DE CALIDAD A LOS HABITANTES DEL MUNICIPIO DE TEQUIXQUIAC, SU ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL PERMITE DEFINIR ACTIVIDADES CONCRETAS PARA CADA DEPARTAMENTO Y DELIMITAR SU MARCO DE ACTUACION DE CADA UNO DE ELLOS.
Bases de Preparación de los Estados Financieros (8)	LA INFORMACION FINANCIERA SE INTEGRA BAJO LAS NORMAS Y LINEAMIENTOS APLICABLES PARA CADA EJERCICIO FISCAL, COMO SON LA LEY DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA, MANUAL UNICO DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.
Políticas de Contabilidad Significativas (9)	TODOS LOS REGISTROS CONTABLES SE REALIZAN APEGADOS A CADA UNA DE LAS NORMAS, MANUALES, LINEAMIENTOS, REGLAMENTOS Y DEMAS ORDENAMIENTOS, LOS CUALES SON EMITIDOS POR LAS AUTORIDADES RESPONSABLES DE REALIZAR LA FISCALIZACIÓN.
Reporte Analítico del Activo (10)	EN LO QUE REFIERE A ESTE RUBRO, SE ATIENDE LO ESTABLECIDO EN LAS LEYES Y DEMAS ORDENAMIENTOS APLICABLES EN CUANTO AL REGISTRO DE OPERACIONES, DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION DE LOS DIFERENTES TIPOS DE ACTIVOS.
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (11)	NO APLICA
Reporte de la Recaudación (12)	EL INGRESO CORRESPONDE AL MES, PRINCIPALMENTE A SOLO INGRESOS PROPIOS
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (13)	LA DEUDA REPORTADA POR ESTE ORGANISMO SOLO CORRESPONDE A EJERCICIOS ANTERIORES
Calificaciones Otorgadas (14)	NO SE CUENTA CON CALIFICACIONES EMITIDAS POR ALGUN ORGANISMO O DEPENDENCIA
Proceso de Mejora (15)	SE HAN APROBADO LOS MANUALES DE PROCEDIMIENTOS EN CADA UNA DE LAS DEPENDENCIAS QUE INTEGRAN ESTE ORGANISMO CON EL PROPOSITO DE HACER MAS EFICIENTE LA FUNCION DE CADA UNA DE ELLAS.
Información por Segmentos (16)	SE CUENTA SIEMPRE CON LA INFORMACION SEGMENTADA Y DETALLADA POR AREA, PROGRAMA, Y PROYECTO QUE NOS PERMITE EVALUAR, ANALIZAR Y TOMAR DECISIONES EN EL MOMENTO ADECUADO.
Eventos Posteriores al Cierre (17)	TOMA DE DECISIONES QUE PERMITAN UNA MEJORA CONTINUA, ANALISIS DE LA INFORMACION PARA PROYECTAR METAS Y OBJETIVOS PARA EL SIGUIENTE EJERCICIO FISCAL
Partes Relacionadas (18)	NO EXISTEN PARTES RELACIONADAS QUE INFLUYAN SIGNIFICATIVAMENTE EN LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS EN EL ORGANISMO
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (19)	SE ESTABLECE DE ACUERDO A LA NORMATIVIDAD APLICABLE LAS CONDICIONES EN QUE DEBE PRESENTARSE LA INFORMACION.

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

  
  
L.C. ANA LYDIA MARIN LEDEZMA  
DIRECTORA DE FINANZAS