OPERAGUA
TEQUIXQUIAC 2025-2027

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEQUIXQUIAC

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2025

A)NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA				
ACTIVO				
Efectivo y Equivalentes			**$**	**97,469.68**
1111 CAJA:		9,842.79		
1111-1-1-1 DEPOSITOS EJERCICIO ANTERIOR	9,612.96			
1111-1-1-3 CAJA 2022	- 0.17			
1111-1-1-4 CAJA 2025-2027	- 2.00			
1111-3-1-2 OPERAGUA TEQUIXQUIAC	232.00			
1112 BANCOS:		87,626.89		
1112 1 10	81,157.35			
1112 1 11	6,469.54			
Derechos a recibir efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir				**5,951,931.21**
1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO				**796,800.46**
1123-1-1-1 CREDITO AL SALARIO		143,087.54		
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				**5,151,126.18**
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		1,501,703.25		
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 FOVOR 2022-2024		437,994.90		
1129-1-1-8 IVA ACREDITABLE 2025		295,366.73		
Bienes disponibles para su Transformación o Consumo				**0.00**
Inversiones Financieras				**0.00**
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles				**1,775,656.56**
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		913,330.29		
Estimaciones y Deterioros				**0.00**
Otros Activos				**0.00**
2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES:				**23,651,994.63**
2111-1-1-2 SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2019-2021		165.59		
2112-1-1-40 CFE SUMINISTRADOR DE SERIVICIOS		2,212,005.50		
2112-1-2-26 CFE SUMINISTRADOR DE SERIVICIOS		986,699.00		
2117-1-1-2-15 ISSEMYM RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO CREDITOS AL CONSUMO 2025		1,255.00		
2117-1-1-2-16 ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS PARA EL SERVICIO DE SALUD 2025-2027		-23.99		
2117-1-1-2-17 ISSEMYM RETENCIONES PARA EL FONDO SOLIDARIO DE REPARTO 2025-2027		-31.64		
2117-1-1-2-18 SISTEMA DE CAPITALIZACIÓN INDIVIDUAL 2025-2027		-7.27		
2117-1-1-3-5 RETENCIONES I.S.R. POR SALARIOS 2025-2027		74,970.88		
2117-1-1-4-3 CUOTAS SINDICALES 2025-2027		6,079.76		
2117-1-1-4-4 FONDO DE RESISTENCIA 2025-2027		96.00		
2117-1-4-1-5 RETENCION DE IVA SOBRE DERECHOS DE AGUA 2025-2027		90,998.63		
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 FIANANZA		329,096.96		

OPERAGUA
TEQUIXQUIAC 2025-2027

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEQUIXQUIAC

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2025

A)NOTAS DE DESGLOSE

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		**7,700,308.85**
Derechos:	7,700,308.85	
Gastos y Otras Pérdidas		**15,322,161.47**
SERVICIOS PERSONALES	3,491,371.23	
MATERIALES Y SUMINISTROS	762,101.12	
SERVICIOS GENERALES	11,068,689.12	
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 publica /Patrimonio Generado		**-17,639,788.00**
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		
Resultado de Ejercicios Anteriores	-17,837,011.88	
IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO		
El flujo efectivo de las actividades de operación -872668.66 resultado NEGATIVO		
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		

LIC. JOSÉ REFUGIO PONCE SALINAS
COMISARIO DEL ORGANISMO

C. JOSÉ DANIEL CRUZ ÁVILA
DIRECTOR GENERAL

C. LETICIA BALDERAS OLIVO
DIRECCIÓN DE FINANZAS

TEQUIXQUIAC
SINDICATURA
GOBIERNO CONSTITUCIONAL 2025-2027
TEQUIXQUIAC, ESTADO DE MÉXICO
• Con Firmeza Transformando •

OPERAGUA
TEQUIXQUIAC 2025-2027
DIRECCIÓN GENERAL
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESENTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEQUIXQUIAC

OPERAGUA
TEQUIXQUIAC 2025-2027
DIRECCIÓN DE FINANZAS

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEQUIXQUIAC

OPERAGUA TEQUIXQUIAC 2025-2027

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2025

B)NOTAS DE MEMORIA
CUENTAS DE ORDEN CONTALBES 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

LIC. JOSE REFUGIO PONCE SALINAS
COMISARIO DEL ORGANISMO

C. JOSE DANIEL CRUZ AVILA
DIRECTOR GENERAL

C. LETICIA BALDERAS OLIVO
DIRECCION DE FINANZAS

TEQUIXQUIAC SINDICATURA
GOBIERNO CONSTITUCIONAL 2025-2027
TEQUIXQUIAC, ESTADO DE MÉXICO
• Con Firmeza Transformando •

OPERAGUA TEQUIXQUIAC 2025-2027
DIRECCIÓN GENERAL
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESENTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEQUIXQUIAC

OPERAGUA TEQUIXQUIAC 2025-2027
DIRECCIÓN DE FINANZAS

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEQUIXQUIAC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2025

OPERAGUA TEQUIXQUIAC 2025-2027

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
Introducción
La información financiera que presenta cualquier ente es fundamental para la toma de desiciones, 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 normartividad 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, valuar, 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 lineas de distribución que por el tiempo de funcionamiento la mayoria 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 Me ejora
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
Información por Segmentos

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEQUIXQUIAC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2025

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
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.

LIC. JOSÉ REFUGIO PONCE SALINAS
COMISARIO DEL ORGANISMO

C. JOSÉ DANIEL CRUZ ÁVILA
DIRECTOR GENERAL

C. LETICIA BALDERAS OLIVO
DIRECCIÓN DE FINANZAS

SINDICATURA
GOBIERNO CONSTITUCIONAL 2025-2027
TEQUIXQUIAC, ESTADO DE MÉXICO
• Con Firmeza Transformando •

DIRECCIÓN GENERAL
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESENTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEQUIXQUIAC

DIRECCIÓN DE FINANZAS