

**ORGANISMO OPERADOR DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**



**I) Notas al Estado de Situación Financiera**

| <u>Activo Circulante</u>                | <b>Activo</b>               |                             |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>Efectivo y Equivalentes</b>          | <u>2022</u>                 | <u>2021</u>                 |
| Efectivo                                | 93,228.82                   | 93,228.82                   |
| Bancos/Tesorería                        | -3,277,874.57               | -2,152,577.83               |
| Fondos Revolventes                      | 40,377.40                   | 45,107.40                   |
| <b>Total de efectivo y equivalentes</b> | <b><u>-3,144,268.35</u></b> | <b><u>-2,014,241.61</u></b> |

La principal variación se da en Bancos debido al pago de los salarios de los trabajadores y pagos de consumo de energía eléctrica así como de Combustibles y Lubricantes.

| <b>Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes</b>          | <u>2022</u>                 | <u>2021</u>                 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Impuestos Anticipados                                      | 11,912,349.60               | 11,451,211.18               |
| Deudores diversos Por cobrar                               | 711,364.98                  | 794,968.32                  |
| IVA Acreditable  | 1,651,543.42                | 1,676,425.60                |
| <b>Total de derechos a recibir efectivo o equivalentes</b> | <b><u>14,275,258.00</u></b> | <b><u>13,922,605.10</u></b> |

Las cuentas Deudores diversos representan los ingresos pendientes de depositar por los cierres de mes y que se depositan hasta el siguiente día hábil bancario así como préstamos otorgados a empleados del organismo

La cuenta de Impuestos anticipados son los saldos acumulados de IVA ACREDITABLE a favor del organismo

Deudores diversos por cobrar son deudores por consumo de agua del organismo.

**Derechos a recibir Bienes o Servicios**

Estos Derechos a recibir se integran principalmente por anticipos a proveedores de bienes muebles e inmuebles así como servicios.

#### **Activo No Circulante**

Se integra principalmente por los inmuebles y bienes muebles propiedad del organismo así como las depreciaciones de los mismos.

### **Pasivo**

#### **Pasivo Circulante**

##### **Cuentas por pagar a corto plazo**

Las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de diciembre de 2022 y 2021 se integran como sigue:

|                                | <b>2022</b>   | <b>2021</b>   |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Servicios personales por pagar | 1,122,141.38  | 396,515.44    |
| Proveedores por pagar          | 10,093,569.03 | 10,370,790.16 |
| Retenciones y Contribuciones   | 80,041,557.60 | 70,546,124.79 |
| Otras cuentas por pagar        | -646.32       | -646.32       |
| Iva Traslado                   | 8,504.18      | 8,504.18      |
|                                | 91,265,125.87 | 81,321,288.25 |

El principal incremento se da en Retenciones y Contribuciones que son las derivadas de las deducciones por pagar a instituciones como ISSSTE Y SAT.

#### **Pasivo No Circulante**

##### **Deuda Pública a Largo Plazo**

No existen compromisos contraídos a largo plazo con ninguna institución de crédito

## Provisiones a largo plazo

No existen demandas laborales pendientes

## Hacienda Pública/Patrimonio

|                             | 2022           | 2021           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| Resultado del ejercicio     | -13,452,966.97 | -8,979,473.99  |
| Resultado de ejercicios ant | -52,922,563.14 | -52,950,268.70 |
| Reservas                    | 1,499,295.35   | 1,499,295.35   |

## Ingresos de la Gestión

### Ingresos por venta de bienes y servicios

|   | <u>2022</u>                 | <u>2021</u>                 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Consumo Domestico   | 27,422,262.50               | 30,014,661.51               |
| Consumo Industrial y Comercial  | 25,095,262.50               | 23,454,759.48               |
| Alcantarillado  | 7,116,017.70                | 1,116,718.49                |
| Reconexión Agua Potable   | 978,956.25                  | 1,031,282.50                |
| Cambio de Propietario   | 61,782.03                   | 6,917.50                    |
| Venta de Agua en Pipas  | 276,933.53                  | 29,251.00                   |
| Conexiones de Agua Potable  | 1,743,246.83                | 1,877,091.55                |
| Conexiones de Alcantarillado  | 1,541,206.68                | 1,459,147.02                |
| Expedición de Certificados  | 354,606.73                  | 30,282.50                   |
| Convenio Red Agua   | 176,316.00                  | 94,189.98                   |
| Convenio red Alcantarillado   | 1,286.23                    | 4,764.78                    |
| Recargos  | 639,037.18                  | 645,134.20                  |
| Rezagos   | 13,270,393.56               | 9,018,054.57                |
| Rezagos Gravados  | 2,538,442.65                | 2,808,898.21                |
| Otros Conceptos   | 1,125,151.74                | 2,204,726.88                |
| <b>Participaciones, Aportaciones,<br/>Convenios, Incentivos derivados</b> |                             |                             |
| Participaciones, Aportaciones   | 825,544.00                  |                             |
|   | <u><b>83,997,163.82</b></u> | <u><b>80,371,849.40</b></u> |

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS****2022****2021****Gastos de Funcionamiento**

|  |                             |                             |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Servicios Personales                     | 63,845,160.38               | 56,464,316.61               |
| Materiales y Suministros                 | 7,539,349.71                | 6,828,300.98                |
| Servicios Generales                      | 25,716,564.15               | 25,619,157.84               |
| Inversión Publica                        | 0                           | 0                           |
| <b>Total de Gastos de Funcionamiento</b> | <b><u>97,101,074.24</u></b> | <b><u>88,911,775.43</u></b> |

**Servicios Personales.**

Los gastos por este concepto se incrementan por el pago de Gratificación anual, Bono navideño y Prima Vacacional correspondientes al mes de diciembre para el personal sindicalizado, Compensados y de confianza.

**Materiales y Suministros**

Los principales gastos fueron Combustibles y lubricantes por \$ 534,612.41 y Herramientas materiales y suministros por \$ 113,612.41 que representan ambos el 4.28 % del total del gasto

**Servicios Generales**

Los pagos a CFE representaron el 11.39 % del gasto total y el 89.15 % del capítulo de servicios generales y ascendieron a un importe por la cantidad de \$ 1,723,509.37

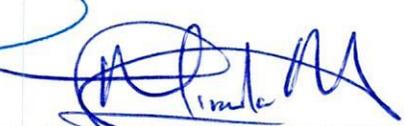
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor



LIC. KARINA GRE OLIVAS RUIZ  
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO



ING. RAYMUNDO LOYA FLORES  
DIRECTOR



C.P. LUIS A. MIRANDA MENDOZA  
FORMULO