

**ORGANISMO OPERADOR DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE,  
ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 28 DE FEBRERO DE 2023**



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

	<b>Activo</b>	
<b>Activo Circulante</b>		
<b>Efectivo y Equivalentes</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Efectivo	93,228.82	93,228.82
Bancos/Tesorería	-3,880,670.92	-620,291.87
Fondos Revolventes	40,377.40	44,607.40
<b>Total de efectivo y equivalentes</b>	<b>-2,747,064.70</b>	<b>-482,455.65</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>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Derechos a recibir Efectivo o Equivaientes</b>		
Impuestos Anticipados	12,051,639.35	11,497,998.85
Deudores diversos Por cobrar	707,182.77	739,240.71
IVA Acreditabile	1,649,808.96	1,690,576.42
<b>Total de derechos a recibir efectivo o equivalentes</b>	<b>14,408,631.08</b>	<b>13,927,815.98</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 28 de Febrero de 2023 y 2022 se integran como sigue:

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Servicios personales por pagar	377,284.57	-221,687.03
Proveedores por pagar	10,105,738.24	10,500,178.18
Retenciones y Contribuciones	81,804,533.34	72,333,318.06
Otras cuentas por pagar	-646.32	-646.32
Iva Traslado	8,504.18	8,504.18
	92,295,414.01	82,619,667.07

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

	2023	2022
Resultado del ejercicio	-1,013,340.87	555,407.78
Resultado de ejercicios ant	-75,382,709.66	-61,929,742.69
Reservas	1,499,295.35	1,499,295.35

## Ingresos de la Gestión

Ingresos por venta de bienes y servicios	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Consumo Domestico	4,676,503.30	4,623,084.65
Consumo Industrial y Comercial	2,724,333.66	3,685,345.17
Alcantarillado	1,322,281.02	550,978.10
Reconexión Agua Potable	171,727.00	240,324.25
Cambio de Propietario	12,939.00	1,625.00
Venta de Agua en Pipas	23,605.00	18,640.50
Conexiones de Agua Potable	263,130.24	353,004.75
Conexiones de Alcantarillado	260,888.84	165,719.17
Expedición de Certificados	61,862.50	26,069.00
Convenio Red Agua	58,453.13	19,692.34
Convenio red Alcantarillado	0	824.35
Recargos	100,042.26	175,314.01
Rezagos	2,237,093.42	2,531,884.31
Rezagos Gravados	335,049.63	314,661.81
Otros Conceptos	346,742.41	183,257.83
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados</b>		
Participaciones, Aportaciones	<u>12,594,651.41</u>	<u>13,930,107.37</u>

<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b><u>2023</u></b>	<b><u>2022</u></b>
<b>Gastos de Funcionamiento</b>		
Servicios Personales	5,204,794.52	8,564,339.47
Materiales y Suministros	476,782.66	923,662.56
Servicios Generales	1,475,597.31	3,886,697.56
Inversión Publica	0	0
<b>Total de Gastos de Funcionamiento</b>	<b><u>7,157,174.49</u></b>	<b><u>13,374,699.59</u></b>

#### **Servicios Personales.**

Los gastos por este concepto se incrementan por el pago de bono de reinscripción escolar a todo el personal de base sindical.

#### **Materiales y Suministros**

Los principales gastos fueron Combustibles y lubricantes por \$ 345,811.80 y Herramientas materiales y suministros por \$ 33,086.91 que representan ambos 12.12 del total del gasto

#### **Servicios Generales**

Los pagos a CFE representaron el 18.74 % del gasto total y el 90.92% del capítulo de servicios generales y ascendieron a un importe por la cantidad de \$ 1,341,596.91

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



LIC. KARINA GPE OLIVAS RUIZ  
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO



ING. RAYMUNDO LOYA FLORES  
DIRECTOR