



**ORGANISMO OPERADOR DEL SISTEMA DE AGUA
POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE
2021**



I) Notas al Estado de Situación Financiera

| Activo | | |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Activo Circulante | | |
| Efectivo y Equivalentes | | |
| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
| Efectivo | 93,228.82 | 93,228.82 |
| Bancos/Tesorería | -2,152,577.83 | -3,157,905.65 |
| Fondos Revolventes | 45,107.40 | 106,022.33 |
| Total de efectivo y equivalentes | <u>-2,014,241.61</u> | <u>-2,958,594.50</u> |

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.

| Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes | | |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
| Impuestos Anticipados | 11,451,211.18 | 11,574,333.53 |
| Deudores diversos Por cobrar | 794,968.32 | 768,345.63 |
| IVA Acreditable | 1,676,425.60 | 1,662,421.85 |
| Total de derechos a recibir efectivo o equivalentes | <u>13,922,605.10</u> | <u>14,005,101.01</u> |

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 2021 y 2020 se integran como sigue:

| | 2021 | 2020 |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Servicios personales por pagar | 396,515.44 | 1,602,826.50 |
| Proveedores por pagar | 10,370,790.16 | 10,030,621.22 |
| Retenciones y Contribuciones | 70,546,124.79 | 60,176,739.62 |
| Otras cuentas por pagar | -646.32 | -646.32 |
| Iva Traslado | 8,504.18 | 8,504.18 |
| | 81,321,288.25 | 71,809,541.02 |

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

| | 2021 | 2020 |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Resultado del ejercicio | -8,979,473.99 | -12,997,152.55 |
| Resultado de ejercicios ant | -52,950,268.70 | -39,814,413.33 |
| Reservas | 1,499,295.35 | 1,499,295.35 |

Ingresos de la Gestión

| Ingresos por venta de bienes y servicios | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Consumo Domestico | 30,014,661.51 | 29,435,106.37 |
| Consumo Industrial y Comercial | 23,454,759.48 | 19,641,848.73 |
| Alcantarillado | 7,116,017.70 | 7,060,471.38 |
| Reconexión Agua Potable | 1,031,282.50 | 715,497.25 |
| Cambio de Propietario | 61,782.03 | 52,815.25 |
| Venta de Agua en Pipas | 276,933.53 | 249,274.05 |
| Conexiones de Agua Potable | 1,877,091.55 | 1,521,882.94 |
| Conexiones de Alcantarillado | 1,459,147.02 | 1,410,648.64 |
| Expedición de Certificados | 304,405.46 | 234,271.31 |
| Convenio Red Agua | 94,189.98 | 93,253.63 |
| Convenio red Alcantarillado | 4,764.78 | 14,407.10 |
| Recargos | 645,134.20 | 508,157.81 |
| Rezagos | 9,018,054.57 | 8,891,696.83 |
| Rezagos Gravados | 2,808,898.21 | 1,599,778.99 |
| Otros Conceptos | 2,204,726.88 | 1,358,118.35 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados | | |
| Participaciones, Aportaciones | | 3,360,881.59 |
| | <u>80,371,849.40</u> | <u>76,148,110.22</u> |

| GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|------------------------------------|------------------------------------|
| Gastos de Funcionamiento | | |
| Servicios Personales | 56,464,316.61 | 52,434,359.48 |
| Materiales y Suministros | 6,828,300.98 | 8,201,292.86 |
| Servicios Generales | 25,619,157.84 | 22,291,110.53 |
| Inversión Publica | <u>0</u> | <u>5,691,588.07</u> |
| Total de Gastos de Funcionamiento | <u><u>88,911,775.43</u></u> | <u><u>89,145,262.77</u></u> |

Servicios Personales.

Los gastos por este concepto se incrementan por el pago de la gratificación anual y prima vacacional a todos los empleados y bono navideño a los sindicalizados.

Materiales y Suministros

Los principales gastos fueron Combustibles y lubricantes por \$ 143,080.69 y Herramientas materiales y suministros por \$ 387,650.72 que representan ambos el 4.37 del total del gasto

Servicios Generales

Los pagos a CFE representaron el 12.35 % del gasto total y el 87.72% del capítulo de servicios generales y ascendieron a un importe por la cantidad de \$ 1,500,076.07

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