



**ORGANISMO OPERADOR DEL SISTEMA DE AGUA  
POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 28 DE FEBRERO DE  
2021**



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

<b>Activo</b>		
<b>Activo Circulante</b>		
<b>Efectivo y Equivalentes</b>		
	<b><u>2021</u></b>	<b><u>2020</u></b>
Efectivo	93,228.82	93,228.82
Bancos/Tesorería	-3,825,374.55	-2,632,732.83
Fondos Revolventes	61,188.93	104,024.81
<b>Total de efectivo y equivalentes</b>	<b><u>-3,670,956.80</u></b>	<b><u>-2,435,479.20</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.

<b>Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes</b>		
	<b><u>2021</u></b>	<b><u>2020</u></b>
Impuestos Anticipados	11,784,459.01	10,935,301.78
Deudores diversos Por cobrar	794,473.52	749,587.60
IVA Acreditable	1,656,751.11	686,913.81
<b>Total de derechos a recibir efectivo o equivalentes</b>	<b><u>14,235,683.64</u></b>	<b><u>12,341,803.19</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 28 de Febrero de 2021 y 2020 se integran como sigue:

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Servicios personales por pagar	1,783,151.76	1,046,519.77
Proveedores por pagar	9,990,215.04	4,623,102.44
Retenciones y Contribuciones	61,254,850.63	52,460,518.87
Otras cuentas por pagar	-646.32	-646.32
Iva Traslado	8,504.18	8,504.18
	73,036,075.29	58,137,998.94

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
<b>Resultado del ejercicio</b>	<b>-1,626,206.09</b>	<b>-587,982.76</b>
<b>Resultado de ejercicios ant</b>	<b>-52,811,565.88</b>	<b>-39,814,413.33</b>
<b>Reservas</b>	<b>1,499,295.35</b>	<b>1,499,295.35</b>

### Ingresos de la Gestión

Ingresos por venta de bienes y servicios	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Consumo Domestico	4,473,839.14	4,984,726.86
Consumo Industrial y Comercial	3,131,777.44	2,860,185.80
Alcantarillado	1,116,718.49	1,201,889.71
Reconexión Agua Potable	135,934.50	143,625.00
Cambio de Propietario	6,917.50	14,102.00
Venta de Agua en Pipas	29,251.00	26,241.86
Conexiones de Agua Potable	263,054.16	231,590.80
Conexiones de Alcantarillado	258,477.90	189,802.61
Expedición de Certificados	30,282.50	48,501.50
Convenio Red Agua	9,100.82	19,063.01
Convenio red Alcantarillado	69.15	6,132.23
Recargos	78,386.44	107,531.22
Rezagos	1,364,925.12	1,450,205.35
Rezagos Gravados	341,285.42	275,299.77
Otros Conceptos	86,276.99	73,220.00
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados</b>		
Participaciones, Aportaciones	<u>11,326,296.57</u>	<u>11,638,686.50</u>

<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b><u>2021</u></b>	<b><u>2020</u></b>
<b>Gastos de Funcionamiento</b>		
Servicios Personales	8,195,473.79	7,352,710.65
Materiales y Suministros	940,942.16	1,145,828.16
Servicios Generales	3,816,086.71	3,724,629.45
Inversión Publica	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Total de Gastos de Funcionamiento</b>	<b><u><u>12,952,502.66</u></u></b>	<b><u><u>12,224,168.26</u></u></b>

#### **Servicios Personales.**

Los gastos por este concepto se incrementan por el aumento al salario por ajuste anual de acuerdo al pliego de prestaciones celebrado con el sindicato.

#### **Materiales y Suministros**

Los principales gastos fueron Combustibles y lubricantes por \$ 259,676.81 y Herramientas materiales y suministros por \$ 151,187.78 que representan ambos el 6.42 del total del gasto

#### **Servicios Generales**

Los pagos a CFE representaron el 20.82 % del gasto total y el 84.43% de servicios generales y ascendieron a \$ 1,332,943.80

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

LIC. JOSE JOEL GASTELUM LOPEZ  
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO

C. JOSE MANUEL MARICHE OLMEDO  
DIRECTOR