

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

**I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**ACTIVO**

**Efectivo y Equivalentes**

1111 CAJA:		9,018.42	\$	107,706.03
1111-1-1-1 DEPOSITOS EJERCICIO ANTERIOR	9,612.96			
1111-1-1-3 CAJA 2022	594.54			

**1112 BANCOS:**

1112 1 6	97,394.92	98,687.61		
1112 1 8	0.56			
1112 1 9	1,292.13			

**Derechos a recibir efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

1123 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO				5,522,051.50
				799,205.94

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		
1123-1-2-21 LETICIA BALDERAS OLIVO		2,405.48		
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				4,718,840.99
---	--	--	--	--------------

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		1,364,784.79		
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 FAVOR 2022-2024		437,994.90		

<b>Bienes disponibles para su Transformación o Consumo</b>				0.00
--	--	--	--	------

<b>Inversiones Financieras</b>				0.00
--------------------------------	--	--	--	------

<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>				1,626,884.21
--	--	--	--	--------------

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		212,930.61		
1263 DEPRECIACIONES: Los saldos en estas cuentas reflejan el importe acumulado		789,557.94		

<b>Estimaciones y Deteriores</b>				0.00
----------------------------------	--	--	--	------

<b>Otros Activos</b>				0.00
----------------------	--	--	--	------

<b>2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES:</b>				23,740,293.06
---	--	--	--	---------------

2111-1-1-2 SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR 2019-2021		165.59		
2112-1-1-40 CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS		1,842,010.00		
2112-1-1-137 GRUPO INTERCOM SISTEMAS MEXICO, S.A. DE CV.		50,612.02		
2117-1-1-2-1 PRESTAMOS QUIROGRAFICOS		3,144.58		
2117-1-1-2-3 6.10 % ISSEMYM RETENCIONES DE CUOTAS SOLIDO		35,932.68		
2117-1-1-2-4 4.625 % ISSEMYN RETENCIONES PARA CUOTAS		21,084.26		
2117-1-1-2-7 SISTEMA DE CAPITALIZACIÓN		37,665.86		
2117-1-1-2-9 ISSEMYM RETENCION DE CUOTAS SALUD 2022		25,535.06		

**A) NOTAS DE DESGLOSE**

2117-1-1-2-10 FONDO SOLIDO DE REPARTO 2022	46,721.22
2117-1-1-2-11 SISTEMA DE CAPITLIZACION INDIVIDUAL	22,913.25
2117-1-1-2-12 I.S.R. 2019	-23,586.78
2117-1-1-2-13 10% SOBRE HONORARIOS 2019-2021	574.53
2117-1-1-2-14 ISR 2020	-4,782.41
2117-1-1-3-1 RETENCION DE ISPT	913,468.52
2117-1-1-3-2 10% SOBRE HONORARIOS (I.S.P)	5,868.03
2117-1-1-3-4 RETENCION I.S.R. POR SALARIOS 2022	7,502.08
2117-1-1-4-1 SUTEYM	46,406.02
2117-1-1-4-3 CUOTAS SINDICALES 2022-2024	4,186.82
2117-1-1-4-4 FONDO DE RESISTENCIA 2022-2024	72.00
2117-1-4-1-1 RETENCION DE IVA SOBRE HONORARIOS	2,926.94
2117-1-4-1-2 RETENCION DE IVA SOBRE DERECHOS DE AGUA	220,913.41
2117-1-4-1-3 RETENCION DE IVA SOBRE DERECHOS DE AGUA	176,533.45
2117-1-4-1-4 IVA TRASLADADO 2022-2024	24,638.76
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 FIANZA	329,096.96
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		7,385,234.13
Derechos:	7,385,234.13	
Gastos y Otras Pérdidas		10,040,001.24
SERVICIOS PERSONALES	2,217,763.65	
MATERIALES Y SUMINISTROS	440,604.03	
SERVICIOS GENERALES	7,381,633.56	

**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		-17,374,571.50
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-878.50	
Resultado de Ejercicios Anteriores	-17,906,004.39	

**IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

El flujo efectivo de las actividades de operación 107,706.03 resultado POSITIVO

**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

C. LETICIA BALDERAS OLIVO  
DIRECCION DE FINANZAS



ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEQUIXQUIAC  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 PERIODO DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE 2024


<b>B) NOTAS DE MEMORIA</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN CONTALBES Y PRESUPUESTARIAS</b>
<b>CONTABLES</b>
Valores
<b>Sin movimientos</b>
Emisión de obligaciones
<b>Sin movimientos</b>
<b>Avales y Garantías</b>
<b>Sin movimientos</b>
Juicios
<b>Sin movimientos</b>
Contratos para Inversión Mediante proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
<b>Sin movimientos</b>
Bienes en concesión y comodato
<b>Sin movimientos</b>
<b>Presupuestarias</b>
Cuentas de Ingresos
<b>Estas cuentas son utilizadas de acuerdo al Manual Unico de Contabilidad Gubernamental</b>
Cuentas de Egresos
<b>Estas cuentas son utilizadas de acuerdo al Manual Unico de Contabilidad Gubernamental</b>

  
 \_\_\_\_\_  
 C. LETICIA BALDERAS OLIVO  
 DIRECCION DE FINANZAS



<b>C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA</b>
<b>Introducción</b>
<b>La información financiera que presenta cualquier ente es fundamental para la toma de decisiones, 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.</b>
<b>Panorama Económico</b>
<b>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</b>
<b>Autorización e Historia</b>
<b>El Organismo Publico Descentralizado para la Prestacion de los Servicios de Agua Potable, fue creado el 21 de Diciembre del 1992.</b>
<b>* Principales cambios en su estructura:</b>
<b>Organización y Objeto Social</b>
<b>Objeto Social</b>
<b>Coadyuvar a fomentar la cultura de pago nuestro municipio a través de la canalización correcta, adecuada, confiable y oportuna</b>
<b>Principal Actividad</b>
<b>Bases de Preparación de los Estados Financieros</b>
<b>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</b>
<b>Políticas de Contabilidad Significativas</b>
<b>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.</b>
<b>Reporte Analítico del Activo</b>
<b>Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos</b>
<b>SIN MOVIMIENTOS</b>
<b>Reporte de la Recaudación</b>
<b>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 por la pandemia mundial, además de las constantes fugas que se han presentado en las líneas de distribución.</b>
<b>Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda</b>
<b>Los registros contables, arrojan adeudos de ejercicios anteriores, sin embargo se va a iniciar con la depuracion de saldos</b>
<b>Calificaciones Otorgadas</b>
<b>Al no haber solicitado financiamiento alguno, no hemos solicitado servicios por Calificadora.</b>
<b>Proceso de Mejora</b>
<b>Se continua con campaña de descuento condonando el 100% de recargos en años anteriores 2019-2024, asi como subsidio del 50% en cambio de medidor. Con esto hemos avanzado en la disminución del rezago</b>

<b>C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA</b>
Información por Segmentos
<b>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.</b>
Partes Relacionadas
<b>SIN PARTES RELACIONADAS</b>
Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable
<b>Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.</b>

  
\_\_\_\_\_  
C. LETICIA BALDERAS OLIVO  
DIRECCION DE FINANZAS

