

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATLACOMULCO

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 de SEPTIEMBRE de 2025

2.3 C) Notas de Gestión Administrativa

Introducción: La Contabilidad y los Estados Financieros del Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Atlacomulco, Estado de México, elaborados durante el ejercicio fiscal 2025, se ciñen a las políticas, principios, normas y procedimientos técnicos de contabilidad pública emitidas en el Manual para la Integración del Informe Mensual por el Órgano Superior de Fiscalización y la Contabilidad, que han permitido la generación de la información necesaria para la toma de decisiones y el control interno y externo de la administración del Organismo.

Autorización e Historia (1): El Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Atlacomulco, Municipio de Atlacomulco en 1985 se establece como tal, y para efectos fiscales se registra ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público con fecha 04 mayo de 1985. Considerado como uno de los Organismos de Agua de tamaño medio en la entidad y de su creación a la fecha ha sufrido grandes cambios en su estructura administrativa lo cual permite que realice sus actividades de manera ordenada para beneficio de todos sus habitantes.

Panorama Económico y financiero (2): El Organismo Público Descentralizado para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Atlacomulco inició en el ejercicio fiscal de 2025, con un presupuesto de \$158,760,000.00, el Organismo depende de un 100% de los recursos propios, para efectuar reparaciones, mantenimientos de líneas de agua potable y drenaje para brindar a la población servicios de calidad.

Organización y Objeto Social (3):

a) Objeto social.

El Organismo de agua cuenta con personalidad jurídica y patrimonio propio, es dirigido y administrado por un Consejo de Administración a través de un Director General.

b) Principal actividad.

Dotar de servicios de Agua y Drenaje a la Población de Atlacomulco para el bienestar de la sociedad, a excepción de las comunidades que tienen sus comites independientes de agua potable:

· Agua potable, drenaje, alcantarillado, tratamiento y disposición de sus aguas residuales

c) Ejercicio fiscal.

(Enero a Diciembre 2025)

d) Régimen jurídico.

Institución de orden público, base de la división territorial y de la organización política y administrativa del Estado de México, con personalidad jurídica y patrimonio propio, autónomo en su Gobierno Interior y con libre administración de su Hacienda, de acuerdo al artículo 115 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, artículo 1,2,3 de la Ley Orgánica Municipal del Estado de México.

Persona Moral sin fines de lucro.

e) Consideraciones fiscales del ente:

IMPUESTO SOBRE LA RENTA

- Persona Moral no contribuyente por la percepción de sus ingresos, de conformidad con los artículos 93, 94 y 102 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.
- Retenedor por los pagos por servicios personales subordinados, de conformidad con el artículo, 110 y 113 de Ley del Impuesto Sobre la Renta.
- Retenedor por los pagos por asimilados a salarios de conformidad con el artículo, 110 y 113 de Ley del Impuesto Sobre la Renta.
- Retenedor por los pagos por servicios personales independientes de conformidad con el artículo 102, 120 y 127 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.
- Retenedor por los pagos por Arrendamiento de Inmuebles de conformidad con el artículo 102, 141 y 143 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL
MUNICIPIO DE ATLACOMULCO

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 de SEPTIEMBRE de 2025

2.3 C) Notas de Gestión Administrativa

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

Contribuyente, únicamente por las operaciones relacionadas con el suministro de agua potable, pero en todo caso la mayor parte está gravada a la tasa del 0%, conforme al artículo 2-A, fracción II inciso h) de la Ley del Impuesto al Valor Agregado.

IMPUESTO LOCAL SOBRE NOMINAS

Contribuyente por los pagos efectuados por servicios personales subordinados conforme al artículo 56 del Código Financiero del Estado de México.

f) Estructura organizacional básica.

Estructura Presupuestal:

DIRECCIÓN GENERAL

SUBDIRECCIÓN

UNIDAD JURÍDICA

UNIDAD DE INFORMACIÓN, PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y EVALUACIÓN

UNIDAD DE TRANSPARENCIA, INFORMÁTICA Y COMUNICACIÓN

UNIDAD DE CULTURA DEL AGUA

UNIDAD DE PATRIMONIO

UNIDAD COORDINADORA DE ARCHIVOS

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

AUTORIDAD INVESTIGADORA

AUTORIDAD SUBSTANCIADORA

AUTORIDAD RESOLUTORA

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

COORDINACIÓN DE EGRESOS Y CONTROL PRESUPUESTAL

COORDINACIÓN DE CONTABILIDAD

COORDINACIÓN DE COMERCIALIZACIÓN

COORDINACIÓN DE ADMINISTRACIÓN

ÁREA DE RECURSOS HUMANOS

ÁREA DE ADQUISICIONES

DIRECCIÓN DE OPERACIÓN

COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA

COORDINACIÓN TÉCNICA

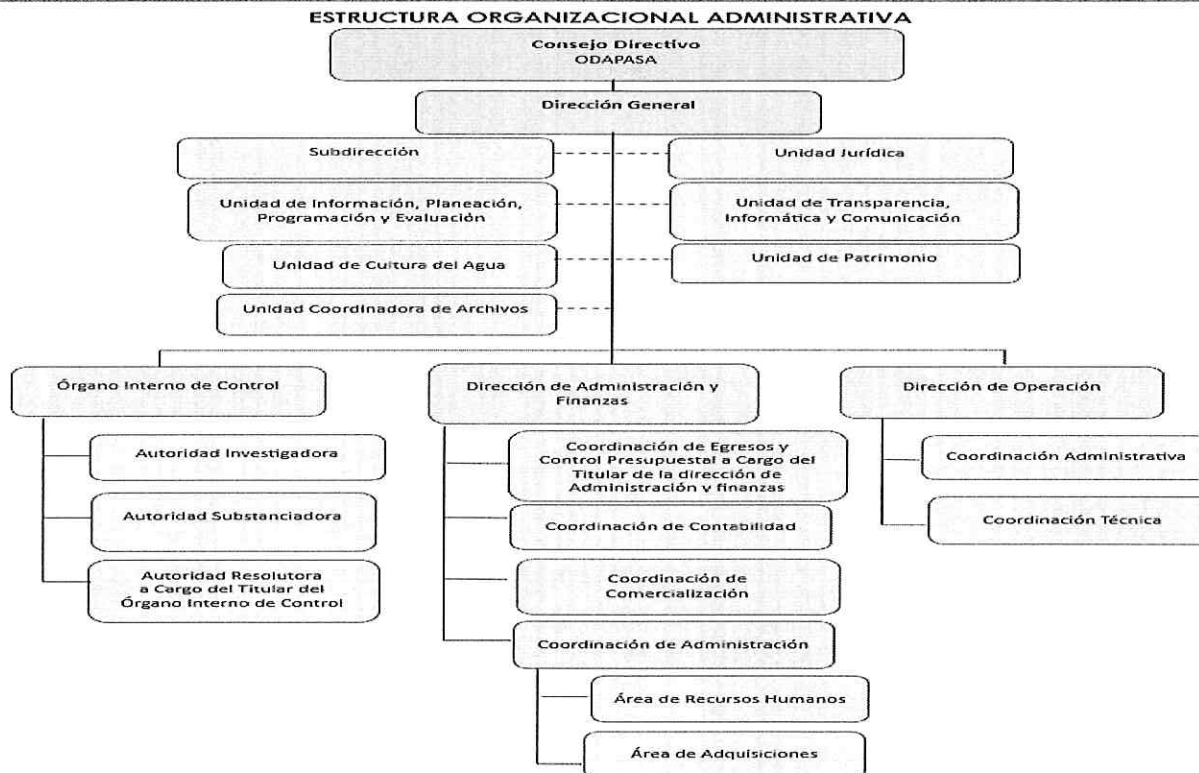
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATLACOMULCO

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 de SEPTIEMBRE de 2025

2.3 C) Notas de Gestión Administrativa

Estructura Administrativa:

Organigrama: ODAPAS ATLACOMULCO, ADMINISTRACIÓN 2025-2027



g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario.

No tenemos ningún fideicomiso

Bases de Preparación de los Estados Financieros (4):

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

- Se ha observado toda la normatividad emitida por el CONAC
- La Ley de Ingresos del Estado de México
- La Ley Orgánica Municipal del Estado de México

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL
MUNICIPIO DE ATLACOMULCO

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 de SEPTIEMBRE de 2025

2.3 C) Notas de Gestión Administrativa

- Ley de Fiscalización Superior del Estado de México
- Ley General de Contabilidad Gubernamental
- Ley de Disciplina Financiera
- Otras Disposiciones aplicables a todos los Municipios del Estado de México

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

El total de las operaciones están reconocidas a su Costo Histórico

c) Postulados básicos.

Los Emitidos por el CONAC:

1. Sustancia Económica
2. Entes Públicos
3. Existencia Permanente
4. Revelación Suficiente
5. Importancia Relativa
6. Registro e Integración Presupuestaria
7. Consolidación de la Información Financiera
8. Devengo Contable
9. Valuación
10. Dualidad Económica
11. Consistencia

d) Normatividad supletoria.

Las permitidas por la Normatividad del CONAC:

- Aplicación personalizada del Cuarto Nivel de COG (Clasificador por Objeto del Gasto)
- Aplicación personalidad del Tercer y Cuarto Nivel del CRI (Clasificador por Rubro de Ingresos)
- Aplicación Personalizada a partir del Quinto Nivel permitido del Plan de Cuentas

e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

Revelar las nuevas políticas de reconocimiento:

De acuerdo a lo establecido por el CONAC.

INGRESOS

Devengado.- Cuando exista jurídicamente el derecho al cobro.

Recaudado.- Cuando existe el cobro en efectivo o cualquier otro medio de pago

EGRESOS

Comprometido.- Cuando se existe la aprobación por una autoridad competente de un acto administrativo, u otro instrumento jurídico que formaliza una relación jurídica con terceros para la adquisición de bienes y servicios o ejecución de obras.

Devengado.- Cuando se reconoce de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obras oportunamente contratados.

Ejercido.- Cuando se emite una cuanta por liquidar aprobada por la autoridad competente

Pagado.- Cuando se realiza la cancelación total o parcial de las obligaciones de pago.

Plan de implementación:

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL
MUNICIPIO DE ATLACOMULCO

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 de SEPTIEMBRE de 2025

2.3 C) Notas de Gestión Administrativa

Se registran las operaciones en BASE DEVENGADO antes de cerrar los meses, con el apoyo del sistema contable, Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental (Progress), que integra el total de las operaciones del Municipio: Ingresos, Sueldos, Predial, Pagos, Contabilidad, Presupuesto, Cuenta Publica, etc.

Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera:

Políticas de Contabilidad Significativas (5):

a) Actualización:

A lo largo de la Historia de este Ente, no se ha utilizado ningún Método para la Actualización del Valor de los Activos, Pasivos y Hacienda Pública y/o Patrimonio.

b) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas:

No se tienen acciones de algún otro Ente

c) Sistema y método de valuación de inventarios:

No existen productos en inventarios, ya que la adquisición de los bienes es para consumo inmediato llevando directamente el costo al gasto.

d) Provisiones:

No se cuenta con Provisiones.

e) Reservas:

No se cuenta con Reservas

f) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos:

Se han registrado los momentos contables de los Ingresos y Egresos normados por el CONAC.

g) Reclasificaciones:

No existe reclasificaciones importantes

h) Depuración y cancelación de saldos:

No existe reclasificaciones importantes

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario (6)

a).- El Banco de México, con fundamento en los artículos 24, 33 y 36 de su ley y en los artículos 38 fracción VII, y 45-T fracción VIII de la Ley General de Organizaciones y Actividades Auxiliares del Crédito, sin aplicar a la fecha para este Ente Público.

b).- Es aconsejable que las posiciones de riesgo cambiario de las arrendadoras financieras y empresas de factoraje financiero que formen parte de grupos financieros en los que participe una institución de seguros, y no cuenten con instituciones de banca múltiple y casas de bolsa, se mantengan dentro de márgenes que no representen un riesgo cambiario significativo para las mismas, sin aplicar a la fecha para este Ente Público.

c).- Que mediante la Circular-Telefax 96/96 y la Circular 83/95 Bis, dirigidas a las instituciones de banca múltiple y casas de bolsa, respectivamente, el Banco de México resolvió que los activos y pasivos que computan para calcular la posición de riesgo cambiario de las arrendadoras financieras y empresas de factoraje financiero que formen parte de grupos financieros, que tengan como integrantes a instituciones de crédito o casa de bolsa, o que sean filiales de alguno de dichos intermediarios, deberán incluirse dentro de las posiciones de riesgo cambiario de las instituciones de crédito o casas de bolsa, que correspondan, sin aplicar a la fecha para este Ente Público.

d).- Que dado el bajo volumen de operaciones con divisas que celebran las arrendadoras financieras y empresas de factoraje financiero que forman parte de grupos financieros en los que no participan instituciones de banca múltiple, casas de bolsa e instituciones de seguros, es conveniente que tales intermediarios queden desregulados en materia de posiciones de riesgo cambiario, sin aplicar a la fecha para este Ente Público.

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL
MUNICIPIO DE ATLACOMULCO

Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 de SEPTIEMBRE de 2025

2.3 C) Notas de Gestión Administrativa

e).- Las REGLAS A LAS QUE SE SUJETARÁN LAS POSICIONES DE RIESGO CAMBIARIO DE LAS ARRENDADORAS FINANCIERAS Y EMPRESAS DE FACTORAJE FINANCIERO QUE FORMEN PARTE DE GRUPOS FINANCIEROS QUE INCLUYAN INSTITUCIONES DE SEGUROS Y EN EL QUE NO PARTICIPEN INSTITUCIONES DE BANCA MÚLTIPLE Y CASAS DE BOLSA, SIN APLICAR A LA FECHA PARA ESTE ENTE PÚBLICO.

Reporte Analítico del Activo (7)

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos:

Hasta Septiembre del 2025, se han hecho los registros correspondientes a la depreciación de bienes.

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:

Tratado en el punto anterior.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo:

No se tienen este tipo de gastos

d) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.:

No existe ningún tipo de garantía

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos (8):

No se tiene ningún fideicomiso

Reporte de la Recaudación (9):

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales:

Se presenta por separado en las notas de desglose

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo:

Se estima que la recaudación solamente crecerá por los porcentajes permitidos por Ley de año a año.

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda (10):

a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.

Se anexará la información en las notas de desglose.

Calificaciones Otorgadas (11):

A la fecha no se cuenta con calificaciones otorgadas o certificaciones

Proceso de Mejora (12):

2.3 C) Notas de Gestión Administrativa

a) Principales Políticas de control interno:

Apego al presupuesto con racionalidad y transparencia

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

Medir el uso de los recursos, sobre todo en el primer semestre del año para alcanzar el cumplimiento de las metas y objetivos para el ejercicio completo.

Información por Segmentos (13):

Toda la información del Ente, está procesada y se encuentra disponible por Unidad Responsable de realizar las funciones propias.

Eventos Posteriores al Cierre (14):

El ente público no tiene hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionen mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

Partes Relacionadas (15):

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable (16): "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
DEL ODAPAS ATLACOMULCO



L.C. ABEL AGUILAR CONCEPCIÓN

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE , ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATLACOMULCO



2 Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 de SEPTIEMBRE de 2025



2.1 Notas de Desglose		COMENTARIO
I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA		
ACTIVO		
Efectivo y Equivalentes (1)		
Efectivo/Caja (1111)	52,459.74	Los Ingresos del último día del mes son depositados el primer día del mes siguiente, en la respectiva cuenta del Organismo
Bancos/Tesorería (1112)	65,629.88	Total en la Cuenta Bancaria del Organismo al cierre de mes en curso.
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO (1114)	29,604,357.94	Al 30 de septiembre se tiene una Inversión a Corto Plazo
Derechos a recibir Efectivo y Equivalente y Bienes o Servicios a Recibir (2)	6,027,410.30	Comprende los Saldos por concepto de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo.
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (1123 Deudo)	541,365.56	Comprende los saldos por concepto de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo.
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir (1129)	415,852.34	En la cuenta del I.V.A. se efectúa el acreditamiento mensual al cierre del mes, para determinar el saldo de I.V.A. por pagar o el saldo a favor
Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo	0.00	No existen Saldos en los Estados Financieros al cierre de mes.
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTRO DE CONSUMO (1151)	4,235,989.68	El método de valuación es costo promedio, por lo cual permite la comparabilidad de la información de un periodo a otro, se registran las entradas y salidas de almacén con su documento fuente. Las existencias se valúan a costo promedio. Cabe mencionar que al ingresar el material al almacén se afectan las cuentas presupuestales que corresponden. En el registro de las salidas de almacén, se afecta la cuenta de gasto contable, como acciones para la depuración del saldo, ya que a la fecha existe material obsoleto.
Inversiones Financieras (5)		No se tienen estas Inversiones
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (6)		
Terrenos (1231)	3,946,996.91	
Mobiliario y Equipo de Administración (1241)	2,168,987.18	
vehículos y equipo de transporte (1244)	4,873,774.11	
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas (1246)	16,644,511.58	
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos (1247)	1,803.52	
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles (1263)	-11,787,456.70	Monto de la Depreciación acumulada al cierre de mes
Estimaciones y Deterioros (7)		
Otros Activos (8)	375,058.66	No existen saldos al cierre de mes
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD, QUALITAS COMPAÑIA DE SEGUROS		Se registran Depósitos en Garantía y pagos Anticipados Integrados por:
PASIVO (9)		
Servicios personales por pagar a corto plazo (2111)	72,515.35	Sueldos pendientes de pago, Sueldos de trabajadores que se dieron de baja a la fecha que a la fecha no se han presentado a cobrar, así mismo representa el saldo pendiente de pago
proveedores por pagar a corto plazo (2112)	557,761.43	Representa los gastos facturados, por los prestadores de bienes y servicios, pendientes de pago, lo cuales se pagaran de acuerdo a la liquidez financiera del Organismo.
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo (2117)	1,456,033.64	Representa a los Impuestos de I.S.R., por Sueldos, Honorarios, Régimen Simplificado de Confianza y el saldo a pagar del I.V.A., los cuales se pagan antes de su fecha de vencimiento.
Otras cuentas por pagar a corto plazo 2119	12,107,120.89	Corresponde a los saldos por pagar al mes de: I.S.S.E.M.Y.M., Metlife. Seguro de vida, S.U.T.E.Y.M. por descuentos de Cuota Sindical, Mutualidad, Fondo de Resistencia, línea blanca, Comisión de Agua del Estado de México, Municipio de Atlacomulco, CONAGUA, Gobierno del Estado de México. Por impuesto sobre remuneración al trabajo personal.

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE , ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATACOMULCO



2 Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 de SEPTIEMBRE de 2025



2.1 Notas de Desglose		COMENTARIO
I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA		
Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo (2233)	733,529.67	Este rubro representa el adeudo derivado de convenio con el I.S.S.E.M.Y.M., que es el pago de descuentos mensuales por \$14,106.29 a 30 años.
Aportaciones (3111)	5,217,030.93	Refleja las Aportaciones Acumuladas al Cierre del Mes Correspondiente.
Resultado de ejercicios anteriores (3221)	9,701,579.92	REFLEJA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADO AL CIERRE DEL MES CORRESPONDIENTE.
Resultado del ejercicio	27,321,168.87	REFLEJA EL RESULTADO DEL EJERCICIO AL CIERRE DEL MES CORRESPONDIENTE.
II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES		
Ingresos de Gestión (10)		Los ingresos recaudados del mes de enero 2025, aumentaron, debido al pago anual que realiza la población con los descuentos que establece la Ley de Ingresos de Los Municipios, y el pago correspondiente al 6to bimestre de servicio medido.
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	119,299,607.90	
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	115,598,450.24	
Ingresos de Gestión	115,598,450.24	
Impuestos	0.00	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
Contribuciones de Mejoras	0.00	
Derechos	114,829,045.38	Corresponde a los Ingresos Recaudados al cierre del Periodo.
Productos	0.00	
Aprovechamientos	0.00	
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	
Participaciones, Aportac, Convenios, Incentiv Deriv de la Colaborac Fiscal, Fond Distri	0.00	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	
Accesorios de Derechos	769,404.86	Corresponde a los accesorios de Derechos recaudados al cierre del periodo.
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	3,701,157.66	Corresponde a los Ingresos recaudados al cierre del periodo.
Gastos y Otras Pérdidas (11)	91,978,439.03	
Gastos de Funcionamiento (5100)	74,936,223.00	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS AL CIERRE DEL PERIODO
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (5200)	10,119,372.80	Subsidios por Carga Fiscal del periodo
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública (5400)	0.00	Intereses del convenio con ISSEMYM
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias (5500)	1,881,916.08	Integra el registro de la Depreciación mensual de los bienes
Inversión Pública (5600)	4,978,816.25	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS AL CIERRE DEL PERIODO
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (5700)	62,110.90	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS AL CIERRE DEL PERIODO
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	0.00	
	27,321,168.87	REFLEJA LA VARIACION ENTRE SALDO INICIAL MAS EL AHORRO O DESAHORRO DEL MES.
III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA (12)		
Modificaciones al Patrimonio Contribuido por tipo, naturaleza y monto	5,217,030.93	REFLEJA EL SALDO DEL PATRIMONIO CONTRIBUIDO AL CIERRE DEL MES

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE , ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATLACOMULCO



2 Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 de SEPTIEMBRE de 2025



2.1 Notas de Desglose		COMENTARIO
I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA		
Monto y Procedencia de los recursos que modifican al Patrimonio Generado	9,701,579.92	REFLEJA EL SALDO DEL PATRIMONIO GENERADO AL CIERRE DEL MES
IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (13)		
Efectivo/Caja	52,459.74	REPRESENTA EL SALDO FINAL AL CIERRE DEL MES VS SALDO FINAL MES ANTERIOR
Bancos/Tesorería	65,629.88	REPRESENTA EL SALDO FINAL AL CIERRE DEL MES VS SALDO FINAL MES ANTERIOR
Inversiones Financieras de Corto Plazo	6,027,410.30	REPRESENTA EL SALDO FINAL AL CIERRE DEL MES VS SALDO FINAL MES ANTERIOR
Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	541,365.56	Comprende los saldos por concepto de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo.VS SALDO FINAL MES ANTERIOR
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto	415,852.34	En la cuenta del I.V.A. se efectua el acreditamiento mensual al cierre del mes, para determinar el saldo de I.V.A. por pagar o el saldo a favorVS SALDO FINAL MES ANTERIOR \$0.00
TOTAL DE FUENTES DE EFECTIVO	7,102,717.82	TOTAL DE ORIGENES DE RECURSOS POR OPERACIÓN, INVERSION Y FINANCIAMIENTO.
Servicios personales por pagar a corto plazo (2111)	72,515.35	Sueldos pendientes de pago, Sueldos de trabajadores que se dieron de baja a la fecha que a la fecha no se han presentado a cobrar, asi mismo representa el saldo pendiente de pago
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	557,761.43	Representa los gastos facturados, por los prestadores de bienes y servicios, pendientes de pago, lo cuales se pagaran de acuerdo a la liquidez financiera del Organismo.
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	630,276.78	TOTAL DE APLICACIÓN DE RECURSOS POR OPERACIÓN, INVERSION Y FINANCIAMIENTO.
Ahorro/Desahorro de rubros Extraordinarios	6,472,441.04	INCREMENTO O DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0.00	INCREMENTO O DISMINUCION NETA EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES VS SALDO FINAL MES ANT \$0.00
Depreciación	11,787,456.70	INCREMENTO O DISMINUCION NETA EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES VS SALDO FINAL MES ANT \$0.00
Amortización	0.00	INCREMENTO O DISMINUCION NETA EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES VS SALDO FINAL MES ANT \$0.00
Incrementos en las Provisiones	0.00	INCREMENTO O DISMINUCION NETA EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES VS SALDO FINAL MES ANT \$0.00
Incremento en Inversiones producido por revaluacion	0.00	INCREMENTO O DISMINUCION NETA EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES VS SALDO FINAL MES ANT \$0.00
Ganancia/Pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	INCREMENTO O DISMINUCION NETA EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES VS SALDO FINAL MES ANT \$0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	INCREMENTO O DISMINUCION NETA EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES VS SALDO FINAL MES ANT \$0.00
Partidas extraordinarias	0.00	INCREMENTO O DISMINUCION NETA EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES VS SALDO FINAL MES ANT \$0.00
V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES (14)		REPRESENTA LOS SALDOS FINALES AL CIERRE DE MES CON LOS MOVIMIENTOS DE INGRESOS Y EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, SIN EXISTIR DIFERENCIAS EN LOS FORMATOS DE LA CONCILIACION DE INGRESO Y DEL EGRESO.
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.		

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DEL ODAPAS ATLACOMULCO



L.C. ABEL AGUILAR CONCEPCIÓN

ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATLA COMULCO



2 Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 DE SEPTIEMBRE de 2025



2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden)		COMENTARIO
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS (1)		
Contables:		
Valores	0.00	ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL PRESENTE MES
Emisión de obligaciones	0.00	ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL PRESENTE MES
Avales y Garantías	0.00	ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL PRESENTE MES
Juicios	0.00	ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL PRESENTE MES
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación d	0.00	ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL PRESENTE MES
Bienes en concesión y en comodato	0.00	ESTE TIPO DE CUENTAS NO MUESTRAN SALDO NI MOVIMIENTOS AL CIERRE DEL PRESENTE MES
Presupuestarias:		
Cuentas de Ingresos		
	0.00	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA (8110)	158,760,000.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	158,760,000.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
Ingresos de Gestión	148,391,879.18	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
Impuestos	0.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
Contribuciones de Mejoras	54,000.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
Derechos	148,337,879.18	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
Productos	0.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
Aprovechamientos	0.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
Accesorios de Derechos	1,528,133.02	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados	0.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pe	0.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
Otros Ingresos y Beneficios	8,839,987.80	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
Ingresos Financieros	0.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterio	0.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
Otros Ingresos y Beneficios Varios	8,839,987.80	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR (8120)	39,447,828.71	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	39,447,828.71	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES
Ingresos de Gestión	33,550,676.85	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES
Impuestos	0.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES
Contribuciones de Mejoras	54,000.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES
Derechos	33,496,676.85	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES

ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATLACOMULCO



2 Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 DE SEPTIEMBRE de 2025



2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden)		COMENTARIO
Productos		REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES
Aprovechamientos		REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES
Accesorios de Derechos	758,728.16	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración		REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Percepciones	0.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES
Otros Ingresos y Beneficios	5,138,423.70	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES
Ingresos Financieros	0.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro	0.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES
Otros Ingresos y Beneficios Varios	5,138,423.70	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES
LEY DE INGRESOS RECAUDADA (8150)	119,312,171.29	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	119,312,171.29	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES
Ingresos de Gestión	114,841,202.33	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES
Impuestos	0.00	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES
Contribuciones de Mejoras	0.00	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES
Derechos	114,841,202.33	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES
Productos	0.00	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES
Aprovechamientos	0.00	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0.00	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES
Accesorios de derechos	769,404.86	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración	0.00	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Percepciones	0.00	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES
Otros Ingresos y Beneficios	3,701,564.10	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES
Ingresos Financieros	0.00	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro	0.00	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES
Otros Ingresos y Beneficios Varios	3,701,564.10	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES
Presupuestarias:		
Cuentas de Egresos	0.00	
Presupuesto de Egresos Aprobado	158,760,000.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS AUTORIZADO POR EL ORGANISMO DE AGUA
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	120,179,525.19	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Percepciones	12,000,000.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA

ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO PARA LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DEL MUNICIPIO DE ATLACOMULCO



2 Notas a los Estados Financieros
Periodo del 01 al 30 DE SEPTIEMBRE de 2025



2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden)		COMENTARIO
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y	7,090,347.16	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	13,544,250.35	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles	5,945,877.30	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversiones Financieras	0.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
Presupuesto de Egresos por Ejercer	64,576,406.36	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER POR EL ORGANISMO DE AGUA
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	45,256,764.21	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones	1,880,627.20	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones	2,763,732.90	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	9,868,598.22	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles	4,806,683.83	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversiones Financieras	0.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Comprometido	853.45	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO POR EL ORGANISMO DE AGUA
Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	853.45	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Comprometido de Transferencias, Asignaciones	0.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Comprometido de Intereses, Comisiones	0.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversión Pública	0.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Comprometido de Bienes Muebles, Inmuebles	0.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Comprometido de Inversiones Financieras	0.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Devengado	3,753,056.94	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO POR EL ORGANISMO DE AGUA
Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	3,723,448.90	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones	0.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Devengado de Intereses, Comisiones	0.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	29,608.04	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles	0.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Devengado de Inversiones Financieras	0.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Pagado	90,429,683.25	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO POR EL ORGANISMO DE AGUA
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	71,198,458.63	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones	10,119,372.80	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros	4,326,614.26	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	3,646,044.09	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes muebles e inmuebles	1,139,193.47	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversiones Financieras y	0.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO AL CIERRE DE MES

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".



DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

L.C. ABEL AGUILAR CONCEPCIÓN