

ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL PARA LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE, DRENAJE, ALCANTARILLADO Y TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES DEL MUNICIPIO DE TEMASCALCINGO
NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA
DEL 1 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

AUTORIZACIÓN E HISTORIA: En base a la sesión de Cabildo de fecha 11 de septiembre de 2013, el H. Ayuntamiento del Municipio de Temascalcingo, Estado de México, se acordó la creación del Organismo Público Descentralizado Municipal para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Tratamiento de Aguas Residuales de esta municipalidad, por lo que el Presidente Municipal Constitucional autorizó realizar los trámites ante la legislatura para su legalidad. El Organismo se propone a la H. "LVIII" Legislatura del Estado de México bajo la norma estatutaria en su artículo 115, así como, la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México en el artículo 112 párrafo primero y en la Ley Orgánica Municipal del Estado de México en su artículo 125 fracción I, establecen que los Municipios tienen a su cargo el servicio público de agua potable, drenaje, alcantarillado y Tratamiento de Aguas Residuales. De acuerdo al decreto número 210 aprobado por la H. "LVIII" Legislatura del Estado de México de fecha 21 de abril de 2014 se dispuso la creación del Organismo Público Descentralizado Municipal para la Prestación de los Servicios de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Tratamiento de Aguas Residuales del Municipio de Temascalcingo, Estado de México que tiene por objeto la prestación de los servicios de Agua Potable, Drenaje, Alcantarillado y Tratamiento de Aguas Residuales del Municipio de Temascalcingo Estado de México, para favorecer la prestación de los servicios públicos. En virtud de la primera sesión del Consejo Directivo del Organismo de Temascalcingo se llevó cabo la integración del mismo en fecha 28 de mayo de 2014 y después de haber culminado los trámites para obtener la personalidad Jurídica, inicia sus operaciones el 1 de junio de 2015, administrando la comunidad de Llano de las Carreras, Estación Solís y el Barrio de Puruahua Norte.

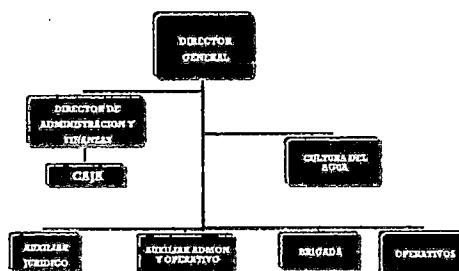
PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO: El Municipio de Temascalcingo está constituido de 85 delegaciones y la Cabecera Municipal. A raíz de la creación del Organismo de Agua se han incorporado 9 localidades entre las cuales se encuentran; Llano de las Carreras, Estación Solís, Guadalupe Ixtapa, El Tejocote, Barrio de Bonshó, Puruahua Norte, Puruahua Centro, Puruahua Sur, El Puente y 5 en proceso de incorporación Barrio de Corona, Bombaró, Mesa de Bombaró, El Calvario y la Cabecera Municipal, éste hecho implica que la población tiene confianza en este Organismo operador de agua e efecto de que la administración del vital liquido se preste a través de un ente público, por lo que se vislumbra un escenario de crecimiento en todos los aspectos tanto en ingresos por la incorporación de localidades y tanto en egresos por el tema de como se recibe la infraestructura hidráulica y de las necesidades de las mismas, por lo que para el Organismo es una tarea laboriosa encontrar el punto de equilibrio para ser autosuficiente y al mismo tiempo atender la demanda de los usuarios en la prestación del servicio de agua potable.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL: el objeto del Organismo es la prestación del servicio de agua potable en las localidades que administra durante el Ejercicio 2025, el cual está regulado por la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México, Ley de Fiscalización Superior del Estado De México Ley de Aguas Nacionales, Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley de Contratación Pública del Estado de México y Municipios, Ley del Agua para el Estado de México y Municipios, Ley Orgánica Municipal del Estado de México, Ley de Planeación del Estado de México y Municipios, Código de Procedimientos Administrativos del Estado de México, Código Civil del Estado de México, Código Financiero del Estado de México y Municipios, Decreto número 210 por el que se crea el Organismo Público Descentralizado para la Prestación de Servicios de Agua Potable, Drenaje,

Alcantarillado y Tratamiento de Aguas Residuales del Municipio de Temascalcingo, Estado de México, Bando Municipal y demás ordenamientos legales, así mismo se informa de las obligaciones que tiene El Organismo que se encuentra bajo el régimen de Personas Morales con fines no lucrativos, Entero de retenciones mensuales de ISR por ingresos asimilados a salarios, Impuesto al Valor Agregado (la mayor parte es en tasa 0% de acuerdo al Art. 2-A, fracción II inciso h) de la Ley al Impuesto al Valor agregado).

El Organismo de agua está estructurado con un Consejo Directivo, Director General, Director de Administración y Finanzas, y Coordinación de Cultura del agua

ORGANIGRAMA



BASES DE PREPARACION DE ESTADOS FINANCIEROS: La información financiera Generada del Organismo de Agua del Municipio de Temascalcingo, se presenta en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley de Disciplina Financiera, al Manual Único de Contabilidad Gubernamental. para los entes públicos del gobierno y municipios del Estado de México.

POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS: El Organismo de Agua del Municipio de Temascalcingo aplica los principios, bases, reglas y procedimientos específicos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable y los Postulados Básicos de Contabilidad para preparar y presentar los estados financieros. Estas políticas son cruciales para asegurar la transparencia y comparabilidad en la información financiera.

POSICION EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCION POR RIESGO CAMBIARIO: No se expresa algún comentario dado que no existen registros contables con moneda extranjera.

REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO: de acuerdo al informe el Organismo de Agua no registra bienes significativos dentro de su patrimonio, sin embargo, se realizarán los porcentajes de depreciación en los diferentes tipos de activos.

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS: No se expresa algún comentario dado que no existen registros en este rubro.

REPORTE DE RECAUDACION: El Organismo de Agua del Municipio de Temascalcingo solo tiene ingresos propios, lo que significa que el incremento de recaudación se reflejaría derivado de la incorporación de mas localidades o en su defecto de estrategias de regularización.

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA: No se expresa algún comentario dado que no existen registros en este rubro.

CALIFICACIONES OTORGADAS: No se expresa algún comentario dado que no existen registros en este rubro.

PROCESO DE MEJORA: El Organismo de Agua establece ciertas políticas de control interno con el propósito de desarrollar los diferentes procesos mediante la organización, incluyendo la ética, la estructura simple y la asignación de responsabilidades, Evaluación de Riesgos, Actividades de Control (como la segregación de funciones, autorizaciones y revisiones), Información y Comunicación, Supervisión y Monitoreo; apegados a los principios de racionalidad, austeridad y transparencia para el ejercicio 2025.

INFORMACION POR SEGMENTOS: la Información generada por éste fiscalizable esta procesada y se emite al Organo Superior de Fiscalización y se encuentra disponible por la unidad responsable para su difusión.

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE: este ente fiscalizable no registra acciones ocurridas en el periodo posterior al que se informa, que proporcionen mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

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

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACION RAZONABLE DE LA INFORMACION CONTABLE: "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 ADMINISTRACION Y FINANZAS

L.C M.H.P. AGUSTIN MENDOZA MARTÍNEZ



**Dirección de
Administración y Finanzas**

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



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)	225.61	Los Ingresos del último día del mes son depositados el primer día del mes siguiente, en la respectiva cuenta del Organismo
Bancos/Tesorería (1112)	267,301.65	Total en la Cuenta Bancaria del Organismo al cierre de mes en curso.
INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO (1114)	0.00	No se cuenta con Inversión
Derechos a recibir Efectivo y Equivalente y Bienes o Servicios a Recibir (2)	0.00	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 Deuda)	319,787.28	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)	411,083.57	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)	0.00	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)	0.00	No se tienen estas Inversiones
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (6)		
Terrenos (1231)	0.00	
Mobiliario y Equipo de Administración (1241)	9,179.31	
vehículos y equipo de transporte (1244)	0.00	
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas (1246)	157,760.00	
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos (1247)	0.00	
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles (1263)	0.00	Monto de la Depreciación acumulada al cierre de mes
Estimaciones y Deterioros (7)	0.00	No existen saldos al cierre de mes
Otros Activos (8)	0.00	Se registran Depósitos en Garantía y pagos Anticipados Integrados por:
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD, QUALITAS COMPAÑIA DE SEGUROS Y INTERESES POR DEVENGAR		
PASIVO (9)		
Servicios personales por pagar a corto plazo (2111)	141,965.82	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)	65,187.53	Representa los gastos facturados, por los prestadores de bienes y servicios, pendientes de pago, los cuales se pagarán de acuerdo a la liquidez financiera del Organismo.
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo (2117)	-548,882.36	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 está analizando de acuerdo a los ingresos para poder pagarlo.
Otras cuentas por pagar a corto plazo 2119	74,679.78	Corresponde a los saldos por pagar al mes de: I.S.S.E.M.Y.M.
Préstamos de la Deuda Pública Interna por Pagar a Largo Plazo (2233)	-	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)	0.00	Refleja las Aportaciones Acumuladas al Cierre del Mes Correspondiente.

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



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

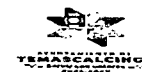


2.1 Notas de Desglose		COMENTARIO
I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA		
Resultado de ejercicios anteriores (3221)	1,337,863.28	REFLEJA EL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES ACUMULADO AL CIERRE DEL MES CORRESPONDIENTE.
Resultado del ejercicio	94,523.37	REFLEJA EL RESULTADO DEL EJERCICIO AL CIERRE DEL MES CORRESPONDIENTE.
II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES		
Ingresos de Gestión (10)		Ingresos recaudados de enero a la fecha se sigue trabajando para optimizar el ingreso y abatir el rezago
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	5,184,199.98	
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	5,018,556.23	
Ingresos de Gestión	5,018,556.23	
Impuestos	0.00	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
Contribuciones de Mejoras	500.00	
Derechos	4,550,453.32	Corresponde a los Ingresos Recaudados al cierre del Periodo.
Otros Derechos	4,566.98	
Productos	463,035.93	
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	150,000.00	SUBSIDIO POR PARTE DEL AYUNTAMIENTO DE TEMASCALSINGO
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	
Accesorios de Derechos	15,643.75	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	0.00	Corresponde a los Ingresos recaudados al cierre del periodo.
Gastos y Otras Pérdidas (11)	5,089,676.61	
Gastos de Funcionamiento (5100)	3,666,609.71	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS AL CIERRE DEL PERIODO
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (5200)	1,423,066.75	Subsidios por Carga Fiscal del periodo
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública (5400)	0.00	No se cuenta con saldo al cierre del mes
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias (5500)	0.15	Integra el registro de la Depreciación mensual de los bienes
Inversión Pública (5600)	0.00	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS AL CIERRE DEL PERIODO
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (5700)	0.00	CORRESPONDE A LOS GASTOS EJERCIDOS AL CIERRE DEL PERIODO
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0.00	
	94,523.37	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	-	REFLEJA LA VARIACION ENTRE SALDO INICIAL MAS LOS MOVIMIENTOS DEL MES
Monto y Procedencia de los recursos que modifican al Patrimonio Generado	1,337,863.28	REFLEJA EL SALDO DEL PATRIMONIO CONTRIBUIDO AL CIERRE DEL MES
IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (13)		
Efectivo/Caja	225.61	REPRESENTA EL SALDO FINAL AL CIERRE DEL MES VS SALDO FINAL MES ANTERIOR

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



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		
Bancos/Tesorería	267,301.65	REPRESENTA EL SALDO FINAL AL CIERRE DEL MES VS SALDO FINAL MES ANTERIOR
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	REPRESENTA EL SALDO FINAL AL CIERRE DEL MES VS SALDO FINAL MES ANTERIOR
Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo	319,787.28	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	411,083.57	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 favorVS SALDO FINAL MES ANTERIOR \$0.00
TOTAL DE FUENTES DE EFECTIVO	998,398.11	TOTAL DE ORIGENES DE RECURSOS POR OPERACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIAMIENTO.
Servicios personales por pagar a corto plazo (2111)	141,965.82	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	65,187.53	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	207,153.35	TOTAL DE APLICACIÓN DE RECURSOS POR OPERACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIAMIENTO.
Ahorro/Desahorro de rubros Extraordinarios	791,244.76	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	0.00	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 revaluación	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 CONCILIACIÓN 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 TEMASCALCINGO

L.C. M.H.P. AGUSTÍN MENDOZA MARTÍNEZ



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 de	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)	8,238,903.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	8,238,903.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
Ingresos de Gestión	6,076,993.00	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	0.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
Derechos	5,363,333.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
Otros derechos	10,000.00	
Productos	703,660.00	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	21,910.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivado	0.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pe	2,140,000.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	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	0.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR (8120)	3,379,411.98	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	3,379,411.98	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES
Ingresos de Gestión	1,383,145.73	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



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



2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden)		COMENTARIO
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES
Contribuciones de Mejoras	-500.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES
Derechos	1,132,155.62	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES
Otros Derechos	5,433.02	
Productos	240,624.07	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES
Otros Derechos	5,433.02	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	6,266.25	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 Pe	1,990,000.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	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	0.00	REPRESENTA EL SALDO DE PRESUPUESTO DE INGRESOS POR EJECUTAR AL CIERRE DEL MES
LEY DE INGRESOS RECAUDADA (8150)	4,864,924.04	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	4,864,924.04	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES
Ingresos de Gestión	4,699,280.29	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	500.00	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES
Derechos	4,231,177.38	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES
Otros Derechos	4,566.98	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES
Productos	463,035.93	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	15,643.75	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados	0.00	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pe	150,000.00	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES
Otros Ingresos y Beneficios	0.00	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	0.00	REPRESENTA EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS RECAUDADO AL CIERRE DEL MES



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



2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden)		COMENTARIO
Presupuestarias:		
Cuentas de Egresos	0.00	
Presupuesto de Egresos Aprobado	8,238,903.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS AUTORIZADO POR EL ORGANISMO DE AGUA
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	6,646,903.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones	1,553,000.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y otros	0.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	0.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS AUTORIZADO POR POR EL ORGANISMO DE AGUA
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles	39,000.00	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	4,020,764.82	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER POR EL ORGANISMO DE AGUA
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	2,975,048.96	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones	1,006,715.86	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y otros	0.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	0.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles	39,000.00	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	0.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO POR EL ORGANISMO DE AGUA
Presupuesto de Egresos Comprometido de Gastos de Funcionamiento	0.00	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 y otros	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	76,264.70	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO POR EL ORGANISMO DE AGUA
Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	76,264.70	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 y otros	0.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	0.00	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	4,141,873.48	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO POR EL ORGANISMO DE AGUA
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	3,595,589.34	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones	546,284.14	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, comisiones y otros	0.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	0.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes muebles e inmuebles	0.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO AL CIERRE DE MES
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversiones Financieras y otros	0.00	REPRESENTAN EL SALDO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO AL CIERRE DE MES



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



2.2 Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

COMENTARIO

"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. M.H.P. AGUSTIN MENDOZA MARTÍNEZ



Dirección de
Administración y Finanzas