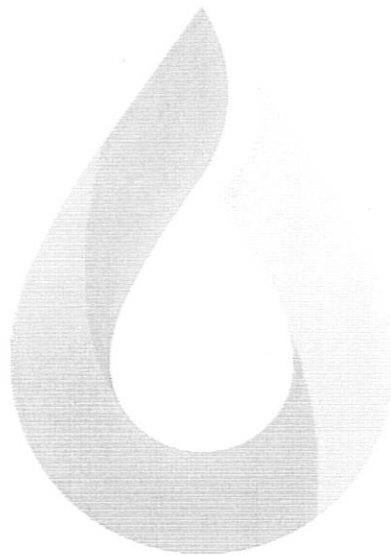


NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



OOAPAS
RINCÓN DE ROMOS
ESTADO DE GUERRERO
H. AYUNTAMIENTO 2021 - 2024

A handwritten signature or stamp is located in the bottom left corner of the page. It appears to be a stylized signature in black ink, possibly reading 'Eduardo' or similar, enclosed within a circular or oval shape. The signature is written over a dark gray horizontal bar that spans the width of the page.

Notas a los Estados Financieros

Septiembre 2024

A) Notas De Gestión Administrativa

INTRODUCCIÓN

El Organismo Operador de Agua Potable, Alcantarillado, Saneamiento del Municipio de Rincón de Romos, Aguascalientes (OOAPAS) tiene como actividad principal la prestación de servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento, en los centros de población y asentamientos de las zonas urbanas de sus comunidades.

1. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) Fecha de creación del ente

El 29 de octubre de 1995, De conformidad al dictamen emitido por la Comisión Estatal de Agua, potable y Alcantarillado, mediante el oficio Núm. 114.5 94, de la fecha 14 de diciembre de 1994.

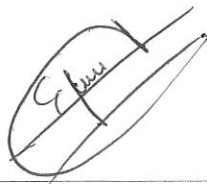
b) Principales cambios en su estructura

En septiembre del 2024 no se presentaron cambios en la estructura orgánica básica en el Organismo Operador.

2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El panorama económico-financiero del ente público descentralizado, encargado de la prestación del servicio público de agua potable y drenaje, se vislumbra cada vez más complicado. Lo anterior al ser un servicio público de primera necesidad, obligatorio en su prestación de servicio, más sin embargo NO en su recaudación ya que año con año los usuarios no se responsabilizan en el pago del vital líquido.

A nivel local el último censo poblacional realizado por el INEGI en 2020, refiere que el Municipio de Rincón de Romos cuenta con una población de 57,369 habitantes los cuales representan el 4.02 % de la población de la Entidad.



3. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

A) Objeto social, Principal actividad y Régimen jurídico

- El propio Decreto de creación establece que OOAPAS, forma parte del Sistema Estatal y Municipal de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento, tiene personalidad jurídica y patrimonio propio y por objeto la prestación de los servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento en los términos de la ley del Municipio de Rincón de Romos Aguascalientes.
- Informar mensualmente al Municipio y al Congreso del estado el Estado Financiero del Organismo.

B) Principal Actividad

Prestar el Servicio de Agua potable, drenaje, alcantarillado, tratamiento y disposición de sus aguas residuales

C) Ejercicio Fiscal

Ejercicio Fiscal 2024.

Periodo presentado del 01 de enero al 30 de septiembre del 2024

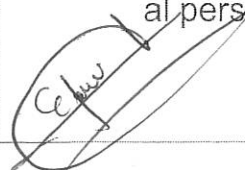
D) Régimen Jurídico

Persona Moral sin fines de lucro, con personalidad jurídica y patrimonio propio.

E) Consideraciones Fiscales Del Ente: Revelar El Tipo De Contribuciones que esté Obligado a Pagar o Retener

El Organismo Operador de Agua Potable Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Rincón de Romos, (OOAPAS) está obligado al pago de los Derechos por Uso o Aprovechamiento de Bienes de Dominio Público de la Nación, como cuerpos receptores de las Descargas de Aguas Residuales y por el uso, Explotación o Aprovechamientos de Aguas Nacionales que establece la Ley Federal de Derechos.

Pago de Impuesto Sobre Nómina sobre las erogaciones por remuneraciones al personal subordinado o asimilable.



Retener y enterar Impuesto Sobre Nómina por los servicios contratados de contribuyentes los cuales incluyan la prestación servicios de personal dentro del territorio del Estado.

Retener y enterar ISR por sueldos y Salarios

Retener y enterar ISR por las retenciones realizadas a los trabajadores asimilables a salarios.

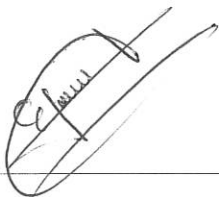
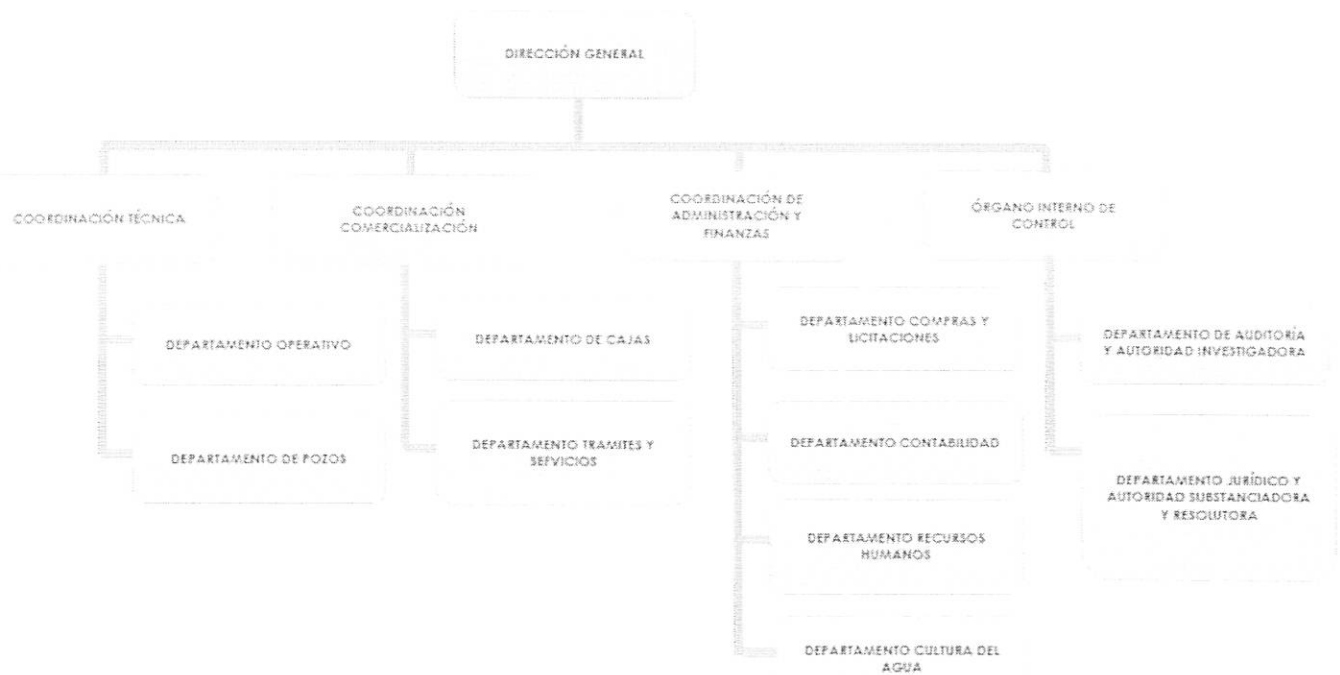
Pago del IVA

Contribuciones Estatales Obligadas A Pagar o Retener

Pago de Impuesto Sobre Nómina sobre las erogaciones por remuneraciones al personal subordinado o asimilable.

Retener y enterar Impuesto Sobre Nómina por los servicios contratados de contribuyentes los cuales incluyan la prestación servicios de personal dentro del territorio del Estado.

F) Estructura Organizacional Básica



Handwritten signature and initials.

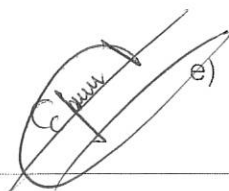
G) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario

El Organismo Operador no cuenta con fideicomisos

4. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

- a) Los presentes Estados financiero se encuentran expresados en moneda nacional y han sido elaborados de conformidad con las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental que entró en vigor el 18 de enero de 2018, así como los acuerdos y documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) aplicables.
- b) Los presentes Estados Contables han sido elaborados a partir de la información ingresada al Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAAG.NET) los cuales se generan reconociendo el efecto contable y presupuestal de las operaciones realizadas por el ente público, conforme a los documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).
cuales se generan reconociendo el efecto contable y presupuestal de las operaciones realizadas por el ente público, conforme a los documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).
- c) Los Postulados Básicos aplicados por el Municipio Aguascalientes son los siguientes:
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: En virtud de la normatividad emitida por el CONAC, el Municipio no ha requerido la aplicación de normatividad supletoria en materia de Contabilidad Gubernamental

- e) Para las entidades que por primera vez estén implementando el base devengado



de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

- Revelara las nuevas políticas de reconocimiento. No aplica
- Plan de Implementación No aplica
- Revelar los cambios y Presentar últimos estados. No aplica

5. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

A) Actualización: Al cierre del periodo el Organismo no ha aplicado método para actualizar el valor de los Activos, Pasivos y Hacienda Pública.

B) Realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental. No se han realizado operaciones.

C) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas: No Aplica

D) Sistema y Método de valuación de inventarios: Los inventarios se integran principalmente de refacciones, materiales e insumos necesarios para el funcionamiento, abastecimiento y mantenimiento de las redes de agua potable y alcantarillado; al cierre de este periodo se presentan a costo promedio.

E) Valuación Actuarial del Esquema de Pensiones del Organismo. No se han realizado operaciones

F) Provisiones: Las constituidas actualmente son insuficientes por lo que la administración del organismo está en proceso de actualizar los montos.

G) Reservas: No Aplica.

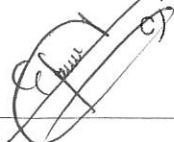
H) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrán en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos: Al cierre del periodo el organismo no ha registrado cambios.

I) Reclasificación de cuentas contables del periodo en curso. Al cierre de este periodo no hay reclasificaciones. 19

J) Depuración y cancelación de saldos No se han realizado operaciones.

6. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

- a) Activos en moneda extranjera: No Aplica
- b) Pasivos en moneda extranjera: No Aplica
- c) Posición en moneda extranjera: No Aplica.



- d) Tipo de cambio: No Aplica.
e) Equivalente en moneda nacional: No Aplica.

7. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

En el Municipio de Rincón de Romos está en proceso de conciliar los Activos no circulantes debidamente contra el inventario físico, así como el registro correspondiente de las depreciaciones que vienen de ejercicios anteriores, conforme a las "principales reglas de registro y valoración del patrimonio y la guía de la vida útil estimada y porcentajes de depreciación, ambos emitidos por el CONAC, por lo que actualmente no refleja el valor real del patrimonio

8. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

Actualmente el OOAPAS no cuenta con Fideicomisos, Mandatos y Análogos

9. REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

INGRESOS OBTENIDOS

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1+2)	(4)	(5)	
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	1,911	0	1,911	10,611	10,611	8,699
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros	38,480,375	0	38,480,375	32,003,409	32,003,409	-6,476,965
Ingresos Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	2,300,000	203,151	2,503,151	3,177,940	3,177,940	877,940
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	2,500,000	0	2,500,000	1,421,846	1,421,846	-1,078,154
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0



Organismo Operador de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento

2024

Total	43,282,286	203,151	43,485,437	36,613,807	36,613,807	
					Ingresos excedentes	-6,668,479

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	2,300,000	203,151	2,503,151	3,177,940	3,177,940	877,940
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	2,300,000	203,151	2,503,151	3,177,940	3,177,940	877,940
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	40,982,286	0	40,982,286	33,435,866	33,435,866	-7,546,420
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Productos	1,911	0	1,911	10,611	10,611	8,699
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	38,480,375	0	38,480,375	32,003,409	32,003,409	-6,476,965

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	2,500,000	0	2,500,000	1,421,846	1,421,846	-1,078,154
Ingresos derivados de financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	43,282,286	203,151	43,485,437	36,613,807	36,613,807	
				Ingresos excedentes		-6,668,479

10. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

Este reporte se presenta como Amortización y Saldos de la Deuda.

11. CALIFICACIONES OTORGADAS.

No se cuenta con información.

12. PROCESO DE MEJORA

Medidas de desempeño financiero, metas y alcance el ente está realizando acciones tales como la implementación de Desarrollo de Plataforma Informática de Gestión Comercial, lo que permitirá el puntual seguimiento de la facturación y recaudación a los usuarios.

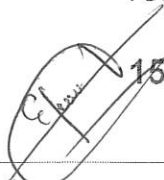
13. Información por Segmentos

Dentro de los Estados Financieros del Organismo no se incluye información que esté segmentada.

14. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

Posterior al cierre del ejercicio en caso de presentarse situaciones futuras relevantes que afecten económica y financieramente al Organismo, de manera responsable e institucional, se procederá a su atención.

15. PARTES RELACIONADAS





El Organismo no cuenta con partes relacionadas.

NOTAS DE DESGLOSE

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Concepto	Importe
IMPUESTOS	\$.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$ 3,177,940.40
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ 153,990.74
Suma	3331931.14

Concepto	Importe
IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	\$.00
PARTICIPACIONES	\$ 623,580.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ 153,990.74

Ingresos de Gestión

Concepto	Importe
	\$.00
Suma	0

Concepto	Importe
	\$.00
	\$.00
Subtotal PARTICIPACIONES	0
APORTACIONES	\$ 1,019,146.40
Subtotal APORTACIONES	1019146.4
	\$.00
	\$.00
Subtotal CONVENIOS	0
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$.00
Subtotal INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	0
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$.00

Handwritten signature/initials



Organismo Operador de Agua Potable, Alcantarillado
y Saneamiento

2021

Subtotal	FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0
	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	\$.00
Subtotal	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	0
	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ 1,421,846.42
Subtotal	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	1421846.42
	PENSIONES Y JUBILACIONES	\$.00
Subtotal	PENSIONES Y JUBILACIONES	0
	Suma	2440992.82

Otros Ingresos y Beneficios

Concepto	Importe
	\$.00
Suma	0

Gastos y Otras Pérdidas

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES	\$ 8,611,254.07
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$.00
PARTICIPACIONES	\$.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	\$.00
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$.00
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	\$.00
Suma	8611254.07

Concepto	Importe
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 5,301,647.62
ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	\$.00
PARTICIPACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	\$.00
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	\$.00
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	\$.00
CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	\$.00

Gastos de Funcionamiento



Organismo Operador de Agua Potable, Alcantarillado
y Saneamiento

2021

Concepto	Importe
	\$.00
Suma	0

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y
Otras Ayudas

Concepto	Importe
	\$.00
Suma	0

Participaciones y
Aportaciones

Concepto	Importe
	\$.00
Suma	0

Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la
Deuda Pública

Concepto	Importe
	\$.00
Suma	0

Otros Gastos y Pérdidas
Extraordinarias

Concepto	Importe
	\$.00
Suma	0

Inversión Pública

Concepto	Importe
	\$.00
Suma	0

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

- Efectivo y Equivalentes

Concepto	2024	2023
EFFECTIVO	\$.00	\$.00
BANCOS/TESORERÍA	\$ 5,655,082.59	\$ 2,032,220.35
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	\$ 108,631.24	\$ 108,631.24
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	\$.00	\$.00
Suma	5655082.59	2140851.59

Efectivo

Concepto	Importe
CAJA	\$0.00
Suma	0.00

Bancos/Tesorería

Banco	Importe
BBVA BANCOMER	\$4,306,009.39
BANORTE	\$177,304.55
BANCO AZTECA	\$1,138,167.76
Suma	\$5,621,481.7

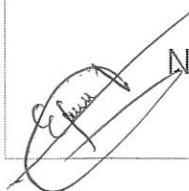
Inversiones Temporales

No se cuenta con inversiones temporales. 5,621,481.7

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
Suma	0

Fondos con Afectación Específica

No se cuenta con Fondos con Afectación Específica





Organismo Operador de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento

2024

Banco	Importe
	\$.00
	\$.00
Suma	0

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios

Concepto	2024	2023
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$ 5,967,105.06	\$ 6,686,468.68
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	\$ 300,000.00	\$ 300,000.00
Suma	6267105.06	6986468.68

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

Concepto	2024	2023
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	\$.00	\$.00
Suma	0	0

- Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo
- Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo
- Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo
- Inventarios
- Almacenes
- Inversiones Financieras
- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Muebles

Concepto	2024	2023
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 391,147.49	\$ 361,449.20
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 18,931.03	\$ 18,931.03
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 65,947.41	\$ 16,809.48
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 4,933,228.59	\$ 4,082,460.21
Total BIENES MUEBLES	5409254.52	4479649.92

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Concepto	2024	2023
TERRENOS	\$ 30,000.00	\$ 30,000.00
VIVIENDAS	\$.00	\$.00
Total BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	30,000.00	30,000.00

Depreciaciones

Concepto	2024	2023
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 61,531.44	\$ 61,531.44
Total DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	61531.44	61531.44

Activos Intangibles

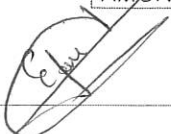
Concepto	2024	2023
SOFTWARE	\$ 101,206.92	\$ 101,206.92
LICENCIAS	\$ 45,630.00	\$ 45,630.00
Total ACTIVOS INTANGIBLES	146836.92	146836.92

Activo Diferido

Concepto	2024	2023
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$.00	\$.00
Total ACTIVOS DIFERIDOS	0	0

Amortizaciones

Concepto	2024	2023
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$.00	\$.00



DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN			
Total	ACUMULADA DE BIENES	0	0

- Estimaciones y Deterioros
- Otros Activos

1. Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y AGOSTOR a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.

2. Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.

3. Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles

4. financieramente.

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 29 de febrero del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación, se presenta la integración del pasivo:

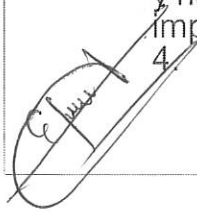
Pasivo

1. Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y AGOSTOR a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.

2. Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.

3. Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles

4. financieramente.



Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 29 de febrero del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación, se presenta la integración del pasivo:

Cuentas y Documentos por pagar

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

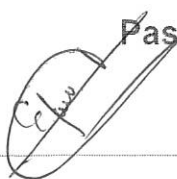
Proveedores por Pagar a Corto Plazo

CONCEPTO	IMPORTE
J. LUIS CORREA FLORES	\$1,160.00
ELECTROBOMBAS SUMERGIBLES SA DE CV	\$305,899.35
RICARDO GARCIA MARTINEZ	\$19,206.12
Instituto del Agua del Estado	\$15,729.60
KS TUBERIA, S.A. DE C.V.	\$61,089.75
GUSTAVO LUEVANO CASTORENA	\$89,037.10
PEDRO MARMOLEJO GARCIA	\$120,579.68
EMILIO VELAZQUEZ DELGADO	\$9,339.99
J. NEDER DAHER HERNANDEZ (EJERCICIO 2021)	\$6,295.56
PURITRONIC	\$484.00
CARLOS ERNESTO AVILA MARTINEZ	\$9,512.00
JOEL PALACIOS PALACIOS	\$1,635.00
DOCULIDER SA DE CV	\$2,759.59
CAKTOR SA DE CV (EJERCICIO 2022-PAE)	\$220,699.51
SERVICIO RINCON DE ROMOS SA DE CV	\$85,195.11
FRANCISCO ENRIQUEZ ANDRADE	\$188,500.00
JHONADAN CORREA VALTIERRA	\$6,369.98
JUAN ANTONIO HERRERA GUERRERO	\$4,122.64
ME Y RR ALIANZA SAS DE CV	\$58,623.73
CLAUDIA PRIETO MACIAS	\$598.56
ATANACIO MONTES GARCIA	\$2,320.00
SUMA	\$1,209,157.27

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

No se cuenta con recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Garantía.

Pasivos Diferidos





Pasivos Diferidos a Corto Plazo

Concepto	2024	2023
	\$.00	\$.00
	\$.00	\$.00
Total	0	0

Plazo

Concepto	2024	2023
	\$.00	\$.00
	\$.00	\$.00
Total	0	0

Provisiones

Provisiones a Corto Plazo

Concepto	2024	2023
PROVISIONES DE AGUINALDO	\$ 130,000.00	\$.00
	\$.00	\$.00
Total	130000	0

Provisiones a Largo Plazo

Concepto	2024	2023
	\$.00	\$.00
	\$.00	\$.00
Total	0	0

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Efectivo y equivalentes

Efectivo y Equivalentes			
Concepto	2024	2023	

Handwritten signature and date



Organismo Operador de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento

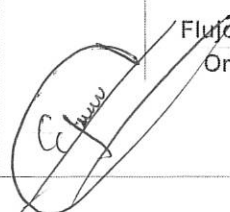
2024

Efectivo	0	0
Bancos/Tesorería	5655082.59	2032220.35
Bancos/Dependencias y Otros	\$.00	\$.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0
Fondos con Afectación Específica	0	0
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	108631.24	108631.24
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
Total	5763713.83	2140851.59

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	2024	2023
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Terrenos	\$.	\$.
Viviendas	\$.	\$.
Edificios no Habitacionales	\$.	\$.
Infraestructura	\$.	\$.
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	\$.	\$.
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	\$.	\$.
Otros Bienes Inmuebles	\$.	\$.
Bienes Muebles	\$.	\$.
Mobiliario y Equipo de Administración	\$.	\$.
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$.	\$.
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$.	\$.
Vehículos y Equipo de Transporte	\$.	\$.
Equipo de Defensa y Seguridad	\$.	\$.
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$.	\$.
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	\$.	\$.
Activos Biológicos	\$.	\$.
Otras Inversiones	\$.	\$.
Total	0	0

CONCILIACIÓN FLUJO DE EFECTIVO

Concepto	2024	2023
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	37,325,338	48,224,133
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	10,611	562,561
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	32,003,409	40,486,655
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	3,177,940	2,966,516
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	1,421,846	4,208,401
Otros Orígenes de Operación	711,532	0
Aplicación	32,772,871	44,811,950
Servicios Personales	8,611,254	10,150,190
Materiales y Suministros	4,306,366	4,454,984
Servicios Generales	18,444,664	24,100,986
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	1,369,374	2,197,683
Pensiones y Jubilaciones	41,214	36,383
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	0	3,871,723
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	4,552,467	3,412,184
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	929,605	2,401,489
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	1,822,268
Bienes Muebles	929,605	579,221
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-929,605	-2,401,489
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0





Organismo Operador de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento

2024

Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	0	0
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3,622,862	1,010,695
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	2,140,852	1,130,157
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	5,763,714	2,140,852

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES:

Organismo Operador del Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Rincón de Romos
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2024
(Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	36,613,807
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	0
2.1 Ingresos Financieros	0
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0

3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4. Total de Ingresos Contables	36,813,807

Organismo Operador del Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento del Municipio de Rincón de Romos
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2024
(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios	34,549,491
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	5,736,866
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	848,500
2.2 Materiales y Suministros	3,958,762
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	29,698
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	49,138
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	850,768
2.9 Activos Biológicos	0
2.10 Bienes Inmuebles	0
2.11 Activos Intangibles	0
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15 Compra de Títulos y Valores	0
2.16 Concesión de Préstamos	0
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	4,937,262
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
3.2 Provisiones	130,000
3.3 Disminución de Inventarios	0
3.4 Otros Gastos	0
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	0
3.6 Materiales y Suministros (Consumos)	4,807,262



3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
4. Total de Gasto Contable	33,749,886

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

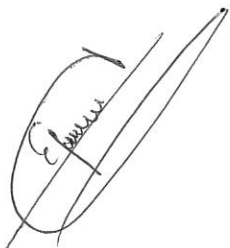
Cuentas de Orden Contables

Concepto	Importe
VALORES EN CUSTODIA	\$.00
CUSTODIA DE VALORES	\$.00
BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	\$.00
CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	\$.00
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0

Cuentas de Orden Presupuestario (Ingresos, Egresos)

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2024
Ley de Ingresos Estimada	\$ 43,282,285.86
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$ 6,871,630.25
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$ 203,151.00
Ley de Ingresos Devengada	\$.00
Ley de Ingresos Recaudada	\$.00

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	2024
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 43,287,285.86
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 6,647,125.27
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 2,127,143.15
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$.00
Presupuesto de Egresos Devengado	\$.00
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$.00
Presupuesto de Egresos Pagado	\$.00



Director General

Dr. Eduardo Enrique Merodio Morales