



Información Contable

Cuenta Pública 2022
 ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE AXTLA DE TERRAZAS
 Estado de Situación Financiera
 Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021
 (Pesos)

C-01

CONCEPTO	2022	AÑO	2021	CONCEPTO	2022	AÑO	2021
----------	------	-----	------	----------	------	-----	------

ACTIVO	2022	2021	PASIVO	2022	2021
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	9,526	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,465,266	1,464,574
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	143,366	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	411,366	450,517
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	152,912	408,123	Total de Pasivos Circulantes	1,877,622	1,915,091
Activo No Circulante			Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	18,844,296	18,844,296	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	81,326	81,326	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	71,500	67,036	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-118,955	-118,955	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	1,877,622	1,915,091
Otros Activos no Circulantes	0	0			
Total de Activos No Circulantes	18,874,467	18,874,003	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0	0
Total del Activo	19,031,379	19,282,127	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	17,367,036	17,367,036
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-213,279	-323,878
			Resultados de Ejercicios Anteriores	16,641,992	16,965,759
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	725,154	725,154
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	17,163,757	17,367,036
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	19,031,379	19,282,127

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

LIC. JUAN FRANCISCO LARA NAJERA
 DIRECTOR GENERAL
 AUTORIZO

C. GERARDO CONTRERAS PEREZ
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO, FINANZAS Y RH
 ELABORO

ING. GREGORIO CRUZ MARTINEZ
 PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO
 Vo.Bo.

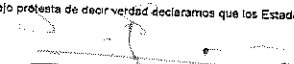
C. NAYELI ESTEBAN HERNANDEZ
 CONTRALOR INTERNO
 REVISO

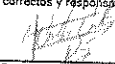
3

Cuenta Pública 2022
CENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022 y 2021
(Pesos)

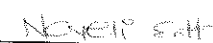
Concepto	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión		
Impuestos	2,406,882	1,090,725
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	2,358,931	1,006,187
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	47,951	84,538
	0	0
	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	453,413
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	453,413
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	2,406,882	1,544,138
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	2,600,661	1,868,015
Materiales y Suministros	2,036,336	1,324,278
Servicios Generales	348,536	205,820
	215,788	336,117
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	19,500	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	18,500	0
Transferencias a Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
	0	0
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
	0	0
Inversión Pública		
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	2,620,161	1,868,015
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-213,279	-323,878

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsables:


LIC. JUAN FRANCISCO LARA NAJERA
DIRECTOR GENERAL
AUTORIZÓ


C. GERARDO CONTRERAS PÉREZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO, FINANZAS Y R.H.
ELABORÓ


ING. GREGORIO CRUZ MARTÍNEZ
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO
Bo.Vo.


C. NAYELI ESTEBAN HERNÁNDEZ
CONTRALOR INTERNO
REVISÓ

Cuenta Pública 2022
ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE AXTLA DE TERRAZAS
 Estado de Veracruz en la Hacienda Pública
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
 (pasos)

C-03

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	TOTAL
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021	0				
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021		17,690,914	-323,878		17,367,036
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-323,878		-323,878
Resultados de Ejercicios Anteriores		16,965,759			16,965,759
Revalúos		0		0	0
Reservas		0		0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		725,154			725,154
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2021				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021	0	17,690,914	-323,878	0	17,367,036
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2022					
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2022		-323,878	110,599		-213,279
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-213,279		-213,279
Resultados de Ejercicios Anteriores		-323,878	323,878		0
Revalúos		0		0	0
Reservas		0		0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores				0	0
CAMBIO EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2022				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2022	0	17,367,036	-213,279	0	17,153,757

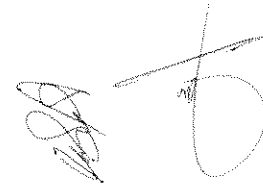

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


LIC. JUAN FRANCISCO LARA MÁJERA
 DIRECTOR GENERAL
 AUTORIZÓ


C. GERARDO CONTRERAS PÉREZ
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO, FINANZAS Y RH
 ELABORÓ


ING. GREGORIO CRUZ MARTÍNEZ
 PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO
 Vo.Bo.


C. NAYELI ESTEBAN HERNÁNDEZ
 CONTRALOR INTERNO
 REVISÓ

Cuenta Pública 2022
ICO DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE AX
 Estado de Cambios en la Situación Financiera
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
 (Pesos)

C-04

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	255,212	4,464
Activo Circulante	255,212	0
Efectivo y Equivalentes	7,013	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	248,199	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	0	4,464
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Activos Intangibles	0	4,464
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	1,692	39,161
Pasivo Circulante	1,692	39,161
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,692	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	39,161
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante	0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	110,599	323,878
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	110,599	323,878
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	110,599	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	323,878
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

LIC. JUAN FRANCISCO LARA NAJERA
 DIRECTOR GENERAL
 AUTORIZO

ING. GREGORIO CRUZ MARTÍNEZ
 PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO
 Bo. Vo.


C. GERARDO CONTRERAS PÉREZ
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO, FINANZAS Y R.H.
 ELABORÓ

C. NAYELI ESTEBAN HERNÁNDEZ
 CONTRALOR INTERNO
 REVISÓ

Cuenta Pública 2022
DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALICANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022 y 2021
(Pesos)


Concepto	2022	2021
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	2,778,383	1,632,051
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	2,358,931	1,006,187
Productos	0	0
Aprovechamientos	47,951	84,538
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	453,413
Otros Orígenes de Operación	371,501	87,914
Aplicación	2,812,161	1,862,087
Servicios Personales	2,036,336	1,324,278
Materiales y Suministros	348,536	274,450
Servicios Generales	207,788	263,359
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	19,500	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
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	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	166,222	-230,035
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	4,464	2,990
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otras Aplicaciones de Inversión	4,464	2,990
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-4,464	-2,990
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	168,771	0
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	168,771	0
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-168,771	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-7,013	-233,025
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	16,538	249,564
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	9,526	16,538

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


L.C. JUAN FRANCISCO LARA NAJERA
DIRECTOR GENERAL
AUTORIZO


C. GERARDO CONTRERAS PEREZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO, FINANZAS Y R.H.
ELABORÓ


ING. GREGORIO CRUZ MARTÍNEZ
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO
Bo. Vo.


C. NAYELI ESTEBAN HERNÁNDEZ
CONTRALOR INTERNO
REVISÓ

Cuenta Pública 2022
ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE AXTLA DE TERRAZAS
 Estado Analítico del Activo
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022
 (Pesos)

C-06

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Período 2	Abonos del Período 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Período (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	408,123	5,750,544	6,005,756	152,912	-255,212
Efectivo y Equivalentes	16,538	2,639,792	2,646,805	9,526	-7,013
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	391,585	3,110,752	3,358,950	143,366	-248,199
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	18,874,003	4,464	0	18,878,467	4,464
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	18,844,296	0	0	18,844,296	0
Bienes Muebles	81,326	0	0	81,326	0
Activos Intangibles	67,036	4,464	0	71,500	4,464
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-118,655	0	0	-118,655	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	19,282,127	5,755,008	6,005,756	19,031,379	-250,748

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

LIC. JUAN FRANCISCO LARA NAJERA
 DIRECTOR GENERAL
 AUTORIZO

C. GERARDO CONTRERAS PEREZ
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO, FINANZAS Y
 RH
 ELABORÓ

ING. GREGORIO CRUZ MARTINEZ
 PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO
 Vo.Bo.

C. NAYELI ESTEBAN HERNANDEZ
 CONTRALOR INTERNO
 REVISO

(Handwritten signatures and initials)

Notas a los Estados Financieros
Resumen del contenido de los Anexos de las Notas de Desglose

No. Anexo	Apartado	Rubro	Descripción del Anexo	
C-07	I) Notas al Estado de Situación Financiera	Activo	Efectivo y Equivalentes	
C-08			Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	
C-09			Inversiones Financieras	
C-10			Inversiones Financieras (Fideicomisos)	
C-11			Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	
C-12			Estimaciones y Deterioros	
C-13			Otros activos	
C-14		Antigüedad de saldos de las cuentas y documentos por cobrar		
C-15		Antigüedad de saldos de las cuentas y documentos por pagar		
C-16		Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía		
C-17		Pasivos diferidos y otros		
C-18		Ingresos de Gestión	Ingresos de Gestión	
C-19			Otros Ingresos y Beneficios	
C-20		II) Notas al Estado de Actividades	Gastos y Otras Pérdidas	Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios
C-21			Modificaciones al Patrimonio Contribuido	
C-22		III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública	Modificaciones al Patrimonio Generado	
C-23		IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo	Flujo de efectivo	
C-24	Efectivo y equivalentes		Detalle de las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles realizadas durante el ejercicio	
C-25	Conciliación entre los Flujos de Efectivo Netos			
C-26	V) Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	Conciliación entre ingresos presupuestarios y contables, y los egresos presupuestarios y los gastos contables	Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables	
C-27		Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Situación Financiera
 Activo
 Efectivo y Equivalentes

ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P.

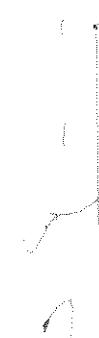
Fondos con Afectación Específica


Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto
813642891	ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P.	Deudora	2,025.60
		Total	2,025.60


Inversiones financieras

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Clasificación a corto y largo plazo		
				Menor a 90 días	Menor o igual a 365 días	Mayor a 365 días
		Total	0.00			

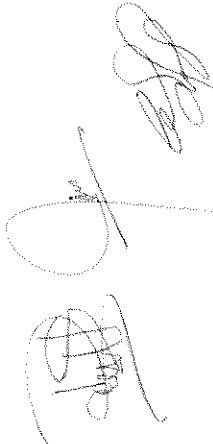
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


 LIC. JUAN FRANCISCO LARA MÁJERA
 DIRECTOR GENERAL
 AUTORIZADO


 C. GERARDO CONTRERAS PEREZ
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO,
 FINANZAS Y RH
 ELABORÓ


 ING. GREGORIO CRUZ MARTINEZ
 PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO
 V.o.B.o.


 C. NAYELI ESTEBAN HERNANDEZ
 CONTRALOR INTERNO
 REVISÓ




Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Situación Financiera
 Activo

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

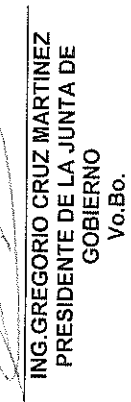
ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Importe pendiente de cobro				Montos sujetos a algún tipo de juicio		
			2022	2021	2020	2019	2018	Tipo	Facilidad de cobro
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	413,060.95							POCO PROBABLE
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-297,184.69							POCO PROBABLE
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	28,339.15							POCO PROBABLE
	Total	144,215.41							

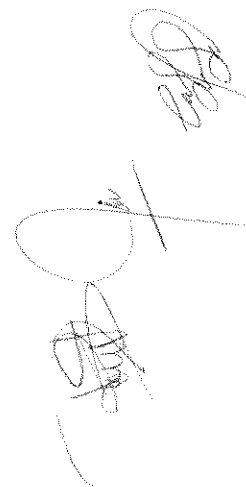
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsablemente del emisor


 LIC. JUAN FRANCISCO LARA NAJERA
 DIRECTOR GENERAL
 AUTORIZO


 C. GERARDO CONTRERAS PEREZ
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO,
 FINANZAS Y RH


 ING. GREGORIO CRUZ MARTINEZ
 PRESIDENTE DE LA JUNTA DE
 GOBIERNO
 Vo.Bo.


 C. NAYELI ESTEBAN HERNANDEZ
 CONTRALOR INTERNO
 REVISÓ



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Situación Financiera
 Activo


Inversiones Financieras


ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P.


Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Características	Nombre del Fideicomiso	Objeto del Fideicomiso
		NO APLICA				
Total:		0.00				


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


 LIC. JUAN FRANCISCO LARA NÁJERA
 DIRECTOR GENERAL
 AUTORIZADO


 C. GERARDO CONTRERAS PEREZ
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO,
 FINANZAS Y RH
 ELABORO


 ING. GREGORIO CRUZ MARTINEZ
 PRESIDENTE DE LA JUNTA DE
 GOBIERNO
 Vo.Bo.


 C. NAYELI ESTEBAN
 HERNANDEZ
 CONTRALOR INTERNO
 REVISO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Situación Financiera




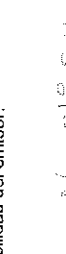
Activo
 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P.

Bienes Muebles e Inmuebles					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto de Depreciación	Acumulada	Procedimiento	Características
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES		\$ 194,770.00		
1235	CONSTRUCCIONES EN PROCESO		\$ 2,170,994.52		
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION		\$ 56,756.94		
1246	MAQUINARIA OTROS EQUIPOS HERRAMIENTAS		\$ 24,568.96		

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo inicial del Ejercicio	Saldo Final del Ejercicio	Flujo	Criterio
Activos Intangibles					
Activos Diferidos					
Amortización Acumulada					
	Total:	0.00	0.00	0.00	

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

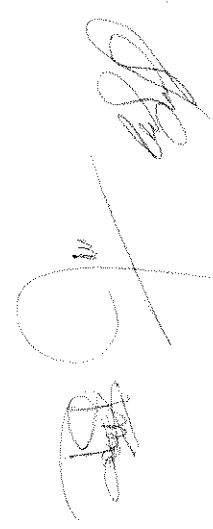





LIC. JUAN FRANCISCO LARA MAJERA
 DIRECTOR GENERAL
 AUTORIZO

C. GERARDO CONTRERAS PEREZ
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO,
 FINANZAS Y RH
 ELABORO

ING. GREGORIO CRUZ MARTINEZ
 PRESIDENTE DE LA JUNTA DE
 GOBIERNO
 Vo.Bo.

C. NAYELI ESTEBAN HERNAN
 CONTRALOR INTERNO
 REVISO





Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Situación Financiera
 Activo
 Estimaciones y Deterioros

ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P.


Texto y Formato Libre	Criterios para la Determinación de las Estimaciones	Observaciones
Cuenta		
	NO APLICA	
(especificar otras)		

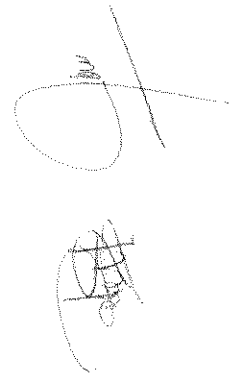
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


 LIC. JUAN FRANCISCO LARA
 NÁJERA
 DIRECTOR GENERAL
 AUTORIZÓ


 C. GERARDO CONTRERAS PEREZ
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO, FINANZAS PRESIDENTE DE LA JUNTA DE
 Y RH
 ELABORÓ


 ING. GREGORIO CRUZ MARTINEZ
 GOBIERNO
 Vo.Bo.


 C. NAYELI ESTEBAN HERNANDEZ
 CONTRALOR INTERNO
 REVISÓ




Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Situación Financiera


Activo
 Otros activos


ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Características
NO APLICA			
Total:		0.00	

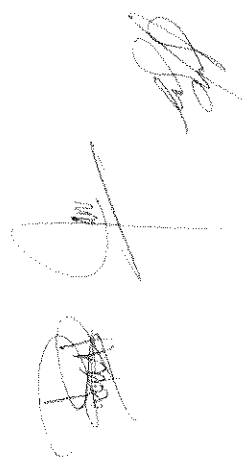
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.


 LIC. JUAN FRANCISCO LARA NAJERA
 DIRECTOR GENERAL
 AUTORIZÓ


 C. GERARDO CONTRERAS PEREZ
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO, FINANZAS Y RH
 ELABORÓ


 ING. GREGORIO CRUZ MARTINEZ
 PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO
 Vo.Bo.

Nayeli Esteban
 C. NAYELI ESTEBAN HERNANDEZ
 CONTRALOR INTERNO
 REVISÓ



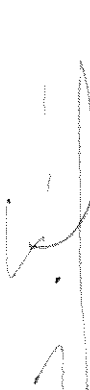
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo


Antigüedad de saldos de las cuentas y documentos por cobrar


ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de diciembre de 2022	Antigüedad			Facilidad de cobro
			Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365 días	
NO APLICA						
		0.00				

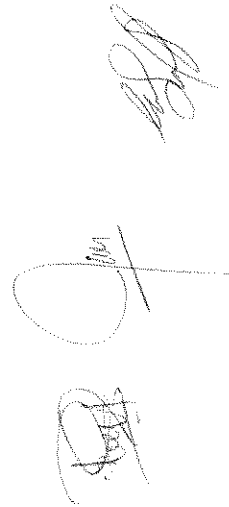
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


LIC. JUAN FRANCISCO LARA NAJERA
 DIRECTOR GENERAL
 AUTORIZÓ


C. GERARDO CONTRERAS PEREZ
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO,
 FINANZAS Y RH
 ELABORÓ


ING. GREGORIO CRUZ MARTINEZ
 PRESIDENTE DE LA JUNTA DE
 GOBIERNO
 Vo.Bo.


C. NAYELI ESTEBAN HERNANDEZ
 CONTRALOR INTERNO
 REVISÓ



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera


Pasivo

Antigüedad de saldos de las cuentas y documentos por pagar


ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P.


Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo al 31 de diciembre de 2022	Antigüedad			Facibilidad de pago
			Menor a 90 días	Menor a 180 días	Menor o igual a 365 días	
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,230.04				PROBABLE
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	73,200.00				POCO PROBABLE
2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	429,473.96				POCO PROBABLE
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	699,558.56				POCO PROBABLE
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	245,785.05				POCO PROBABLE
	Total	1,451,247.61				

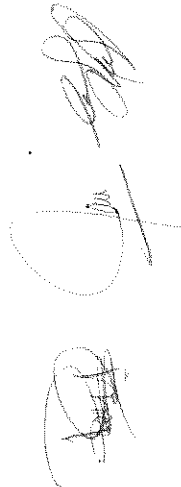
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


LIC. JUAN FRANCISCO LARA NAJERA
DIRECTOR GENERAL
AUTORIZO


C. GERARDO CONTRERAS PÉREZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO, FINANZAS
Y RH
ELABORÓ


ING. GREGORIO CRUZ MARTÍNEZ
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE
GOBIERNO
Vo.Bo.


C. NAYELI ESTEBAN HERNÁNDEZ
CONTRALOR INTERNO
REVISÓ




Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Situación Financiera
 Pasivo
 Pasivos diferidos y otros

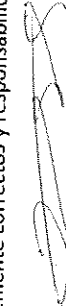
ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P.


Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Naturaleza	Características
	NO APLICA				
	Total		0.00		

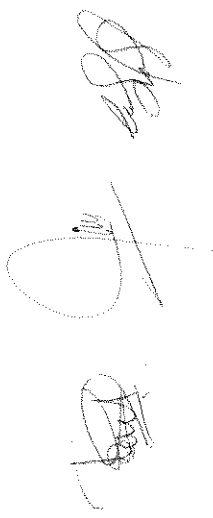
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


 LIC. JUAN FRANCISCO LARA NAJERA
 DIRECTOR GENERAL
 AUTORIZO


 C. GERARDO CONTRERAS PEREZ
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO,
 FINANZAS Y RH
 ELABORÓ


 ING. GREGORIO CRUZ MARTINEZ
 PRESIDENTE DE LA JUNTA DE
 GOBIERNO
 Vo.Bo.


 C. MAYELI ESTEBAN HERNANDEZ
 CONTRALOR INTERNO
 REVISÓ



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Actividades
 Gastos y Otras Pérdidas
**Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas
 extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios**

ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
1000	SERVICIOS PERSONALES	2,036,336.44	84.60	
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	348,536.48	14.48	
3000	SERVICIOS GENERALES	215,788.02	8.96	
	Total	2,600,660.94		

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



LIC. JUAN FRANCISCO LARA NÁJERA
 DIRECTOR GENERAL
 AUTORIZO



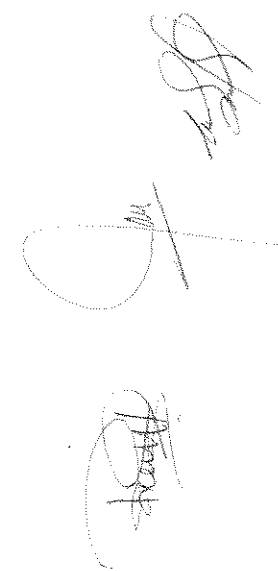
C. GERARDO CONTRERAS PEREZ
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO, FINANZAS Y RH
 ELABORÓ



ING. GREGORIO CRUZ MARTINEZ
 PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO
 Vo.Bo.



C. NAYELI ESTEBAN HERNANDEZ
 CONTRALOR INTERNO
 REVISO



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Modificaciones al Patrimonio Contribuido

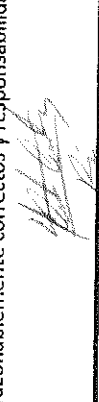
ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
		NO APLICA				
	Total		0.00			

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor



LIC. JUAN FRANCISCO LARA NÁJERA
 DIRECTOR GENERAL
 AUTORIZÓ



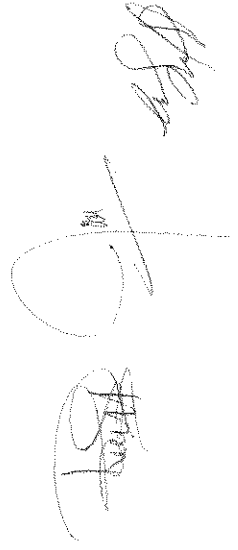
C. GERARDO CONTRERAS PEREZ
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO,
 FINANZAS Y RH
 ELABORÓ



ING. GREGORIO CRUZ MARTINEZ
 PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO
 Vo.Bo.



C. NAYELI ESTEBAN HERNANDEZ
 CONTRALOR INTERNO
 REVISÓ




Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Modificaciones al Patrimonio Generado


ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	0.00	-213,279.01			DEUDORA
	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-323,877.57	323,877.57			DEUDORA
	Total	-323,877.57				

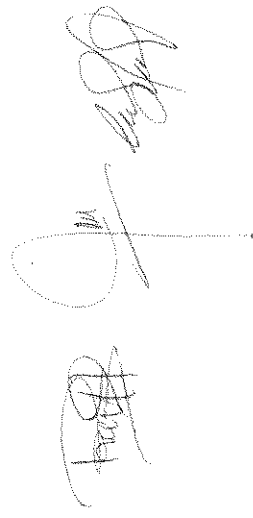
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


 LIC. JUAN FRANCISCO LARA NÁJERA
 DIRECTOR GENERAL
 AUTORIZO


 C. GERARDO CONTRERAS PÉREZ
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO,
 FINANZAS Y RH
 ELABORÓ


 ING. GREGORIO CRUZ MARTÍNEZ
 PRESIDENTE DE LA JUNTA DE
 GOBIERNO
 Vo.Bo.


 C. NAYELI ESTEBAN HERNÁNDEZ
 CONTRALOR INTERNO
 REVISÓ



Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Flujos de Efectivo
 Efectivo y Equivalentes
 Flujo de Efectivo

ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.

Cuenta	Concepto	2022	2021
Efectivo en bancos - Tesorería		2,025.60	9,038.36
Efectivo en bancos - Dependencias			
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)			
Fondos con afectación específica			
Depositos de Fondos de Terceros y otros			
Total efectivo y equivalentes		2,025.60	9,038.36

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

LIC. JUAN FRANCISCO LARA NÁJERA
 DIRECTOR GENERAL
 AUTORIZÓ

C. GERARDO CONTRERAS PEREZ
 Y RH
 ELABORÓ

ING. GREGORIO CRUZ MARTINEZ
 PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO
 Vo.Bo.

C. NAYELI ESTEBAN HERNANDEZ
 CONTRALOR INTERNO
 REVISÓ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Flujos de Efectivo
 Detalle de las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles realizadas durante el ejercicio

ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P.


Bienes Muebles


Número de la cuenta contable	Nombre de la cuenta contable	Fecha de adquisición	Descripción de la adquisición	Costo total del bien inmueble adquirido	Uso o destino	Importe pagado en el ejercicio
NO APLICA						


Bienes Inmuebles


Número de la cuenta contable	Nombre de la cuenta contable	Fecha de adquisición	Descripción del inmueble adquirido	Costo total del bien inmueble adquirido	Ubicación del bien	Importe pagado en el ejercicio
NO APLICA						

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor


 LIC. JUAN FRANCISCO LARA NÁJERA
 DIRECTOR GENERAL
 AUTORIZÓ


 C. GERARDO CONTRERAS PEREZ
 SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO, FINANZAS
 Y RH
 ELABORÓ


 ING. GREGORIO CRUZ MARTINEZ
 PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO
 Vo.Bo.


 C. NAYELI ESTEBAN HERNANDEZ
 CONTRALOR INTERNO
 REVISÓ



**Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Flujos de Efectivo**

**Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro
antes de Rubros Extraordinarios**

ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P.

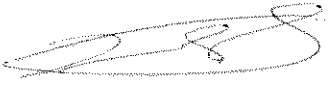
	2021	2020
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	X	X
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	X	X
Amortización	X	X
Incrementos en las provisiones	X	X
Incremento en inversiones producido por revaluación	(X)	(X)
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	(X)	(X)
Incremento en cuentas por cobrar	(X)	(X)
Partidas extraordinarias	(X)	(X)

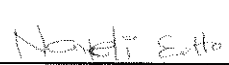
NO APLICA

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


LIC. JUAN FRANCISCO LARA NAJERA
DIRECTOR GENERAL
AUTORIZÓ


C. GERARDO CONTRERAS PEREZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO, FINANZAS Y RH
ELABORÓ


ING. GREGORIO CRUZ MARTINEZ
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO
Vo.Bo.


C. NAYELI ESTEBAN HERNANDEZ
CONTRALOR INTERNO
REVISÓ

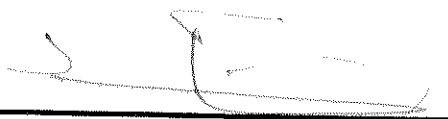
Anexo C-26

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022
(Cifras en pesos)

ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.I

1. Ingresos Presupuestarios		\$ 2,406,882
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$ -
2.1 Ingresos Financieros		
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
2.4 Disminución del exceso de provisiones		
2.5 Otros ingresos y beneficios varios		
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$ -
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales		
3.2 Ingresos derivados de financiamientos		
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$ 2,406,882

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



LIC. JUAN FRANCISCO LARA NÁJERA
DIRECTOR GENERAL
AUTORIZÓ



C. GERARDO CONTRERAS PER
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO, FINA/
ELABORÓ



ING. GREGORIO CRUZ MARTINEZ
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO
Vo.Bo.




C. NAYELI ESTEBAN HERNANDEZ
CONTRALOR INTERNO
REVISÓ

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022
(Cifras en pesos)


ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE AXTLA DE TERRAZA:

1. Total de egresos presupuestarios		2,793,395
2. Menos egresos presupuestarios no contables		173,234
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
2.2	Materiales y Suministros	0
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	0
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	0
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
2.9	Activos Biológicos	0
2.10	Bienes Inmuebles	0
2.11	Activos Intangibles	4,464
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)	168,771
2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		0
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
3.2	Provisiones	0
3.3	Disminución de inventarios	0
3.4	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
3.5	Aumento por insuficiencia de provisiones	0
3.6	Otros Gastos	0
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
4. Total de Gasto Contable		2,620,161


LIC. JUAN FRANCISCO LARA NAJERA
DIRECTOR GENERAL
AUTORIZÓ


C. GERARDO CONTRERAS PEREZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO, FINANZAS Y RH
ELABORÓ


ING. GREGORIO CRUZ MARTINEZ
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO
Vo.Bo.


C. NAYELI ESTEBAN HERNANDEZ
CONTRALOR INTERNO
REVISÓ

Notas a los Estados Financieros
Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE AXTLA DE TERRAZAS, S.L.P.

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

A) Contables:

- Valores** Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
- Emisión de obligaciones** Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
- Avales y garantías** No obstante, las cuentas de Avales y Garantías y la de Juicios que se encuentran clasificadas como cuentas de orden se pueden reconocer como pasivos contingentes dada la naturaleza de las operaciones que realizan los entes públicos.
- Juicios** Como ejemplos de juicios se llenen de forma enunciativa y no limitativa: civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y procedimientos arbitrales.
- Contratos para inversión** Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.
- Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y similares**
- Cuentas por cobrar a cargo de:** El monto de las cuentas por cobrar (rezago) a cargo de los usuarios, por los servicios que les prestó el organismo de agua potable, o bien, usuarios de los servicios de agua por el impuesto predial pendiente de pagar a cargo de los contribuyentes. Deberán señalar que gestiones de cobro se implementaron para la recuperación de los saldos pendientes.
- Contribuyentes del impuesto predial**

Saldo al 31 de enero de 2021	Monto por cobrar del ejercicio	Monto resultado durante el ejercicio	Saldo al 31 de diciembre de 2021
\$2,320,993.22	\$ 2,320,993.2200	\$ 2,464,189.81	\$ 2,320,993.2200

Nota: Se deberá anexar en medio magnético, en formato de excel, el padrón de usuarios o contribuyentes con adeudo, el cual deberá señalar por lo menos: clave o número de control, nombre, ubicación o domicilio, clasificación (doméstico, comercial, etc.), periodo de adeudo y/o antigüedad, y monto del adeudo, compuesto por el importe de los impuestos o derechos, actualización, multas, recargos, otros cargos, y el total.

Bienes donados con motivo de nuevas habitacionales El listado de los derechos, bienes y/o infraestructura que donaron / cedieron los fraccionadores, en proceso de formalizarse a favor del ente desarrollados

Descripción	Nombre o denominación del donante	Documento	Monto	Estatus

*Carta de factibilidad o convenio firmado con el fraccionador.


Bienes concesionados o en comodato

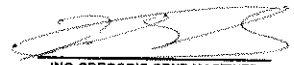
Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario.


B) Presupuestales:


NOTAS DE MEMORIA				
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Flujo
8110-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	4,368,865.01		
8120-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	2,390,426.77		
8130-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS MODIFICADA	428,443.68		
8140-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	2,406,881.92		
8150-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	2,406,881.92		
8210-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO			
8220-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER			
8230-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	4,368,865.01		
8240-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO COMPROMETIDO	2,002,912.99		
8250-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DEVENGADO	428,443.38		
8260-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	2,793,395.40		
8270-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	2,793,395.40		
...	...	2,793,395.40		
	TOTAL	2,785,395.40		

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


LIC. JUAN FRANCISCO LARA NAJERA
DIRECTOR GENERAL
AUTORIZO


ING. GREGORIO CRUZ MARTINEZ
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO
Vo.Bo.


C. GERARDO CONTRERAS PEREZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO,
FINANZAS Y RH
ELABORÓ


C. NAYELI ESTEBAN HERNANDEZ
CONTRALOR INTERNO
REVISÓ

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

INFORME DE 01 DE ABRIL 2022 AL 31 DE DICIEMBRE 2022

ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE AXTLA DE TERRAZAS S.L.P.

1) Introducción:

El recurso agua es el recurso de mayor valía en la naturaleza, es el recurso que determina la situación social y económica de una región y/o población, su manejo sustentable hará que las condiciones puedan ser mejor para el desarrollo y progreso.

El Sistema de Agua y Drenaje de Axtla de Terrazas, Institución Pública Descentralizada (SADA, IPD), busca a través del Proyecto Estratégico de Desarrollo, implementar las metas y objetivos en materia de agua y saneamiento

Definir los objetivos, estrategias, programas prioritarios y líneas de acción para efficientar y mejorar la prestación de los servicios de agua potable, drenaje y saneamiento en la cabecera municipal, incentivar la autosuficiencia financiera del sistema operador, así como fomentar una nueva cultura para el uso racional y explotación sustentable del recurso agua en el área de influencia.

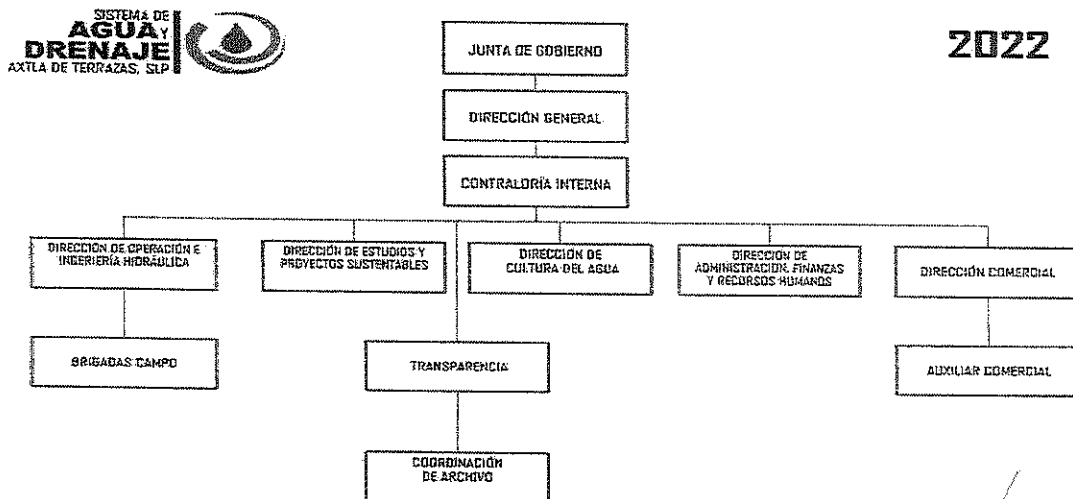
2) Panorama Económico y Financiero:

Las condiciones económico-financieras bajo las cuales el Organismo estuvo operando limito en gran medida el cumplimiento de metas y objetivos, sin embargo se logró un incremento en los ingresos y se llevaron a cabo acciones para la contención del gasto y algunas medidas de austeridad.

3) Autorización e Historia:

El 09 de Diciembre de 2021, se celebró la sesión de instalación del Consejo Consultivo del Organismo Operador, estando presentes: el H. Cabildo en pleno, El C. Presidente Municipal, Personal de la Comisión Estatal del Agua quien tomó protesta a los integrantes del Consejo Consultivo. Acto seguido se procedió a instalar la Junta de Gobierno del Organismo Operador, quedando por este acto, en funcionamiento el Organismo Operador.

a) Principales cambios en su estructura durante el ejercicio 2022.




Handwritten signatures and initials on the right side of the page.

4. Organización y Objeto Social:

a) Objeto Social

MISIÓN.-

Satisfacer con calidad y transparencia, los servicios de agua y drenaje, utilizando sistemas modernos y simplificados, aplicando los valores y normas que nos rigen, en beneficio de la comunidad.



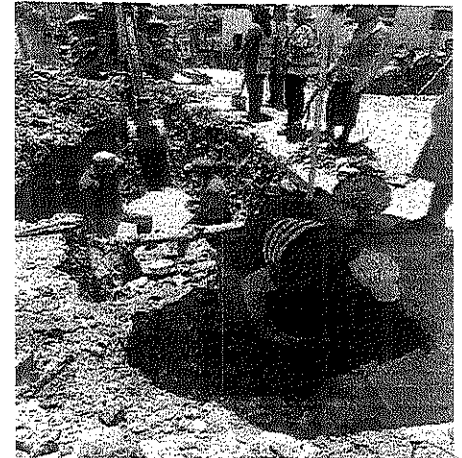
VISIÓN.-

Para el 2030 ser un organismo sustentable con altos estándares de calidad en el manejo integral de los recursos, actuando en armonía con el medio ambiente mediante tecnología de punta, garantizando los servicios de agua potable, drenaje y saneamiento, contribuyendo así al desarrollo urbano y rural.

5. Principales actividades:

Objetivo I

Mejorar los servicios de agua potable, drenaje y saneamiento, ampliando el abastecimiento y la calidad de los mismos a fin de eliminar los rezagos en cuanto a servicios básicos, mejorando el medio ambiente, las condiciones de salud de los habitantes y así contribuir al desarrollo económico y social del municipio.



Objetivo

Consolidar la autosuficiencia financiera del sistema operador a través de la planeación, programación y coordinación de acciones relacionadas con los procesos de comercialización de los servicios que presta, elevando los niveles de recaudación a fin de sanear las finanzas y proveerse de recursos para nuevos proyectos de infraestructura hídrica.



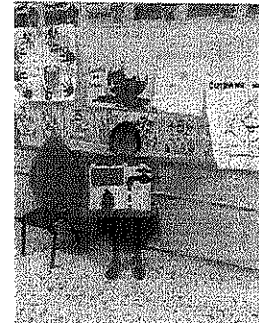
Estrategias y Líneas de Acción

3.1 Elevar la recaudación, la eficiencia comercial y global a través de un programa de acciones orientadas a modernizar el sistema comercial del organismo operador, reducir los volúmenes de agua no contabilizada, actualizar el padrón de usuarios, revisar la estructura tarifaria, seguimiento a los programas y metas de recaudación, y de pago de usuarios morosos

- Llevar a cabo el programa de Acciones para mejorar la eficiencia del organismo operador.
- Llevar a cabo Programas de apoyo a usuarios.
- Revisar y actualizar tarifas bajo el criterio de el que más consume más paga.
- Llevar a cabo el Programa de ampliación y diversificación de las modalidades de pago, de los servicios por parte del usuario, como son pago en línea, cadenas comerciales, bancarias, tarjeta de crédito, módulos de atención universal, etc.

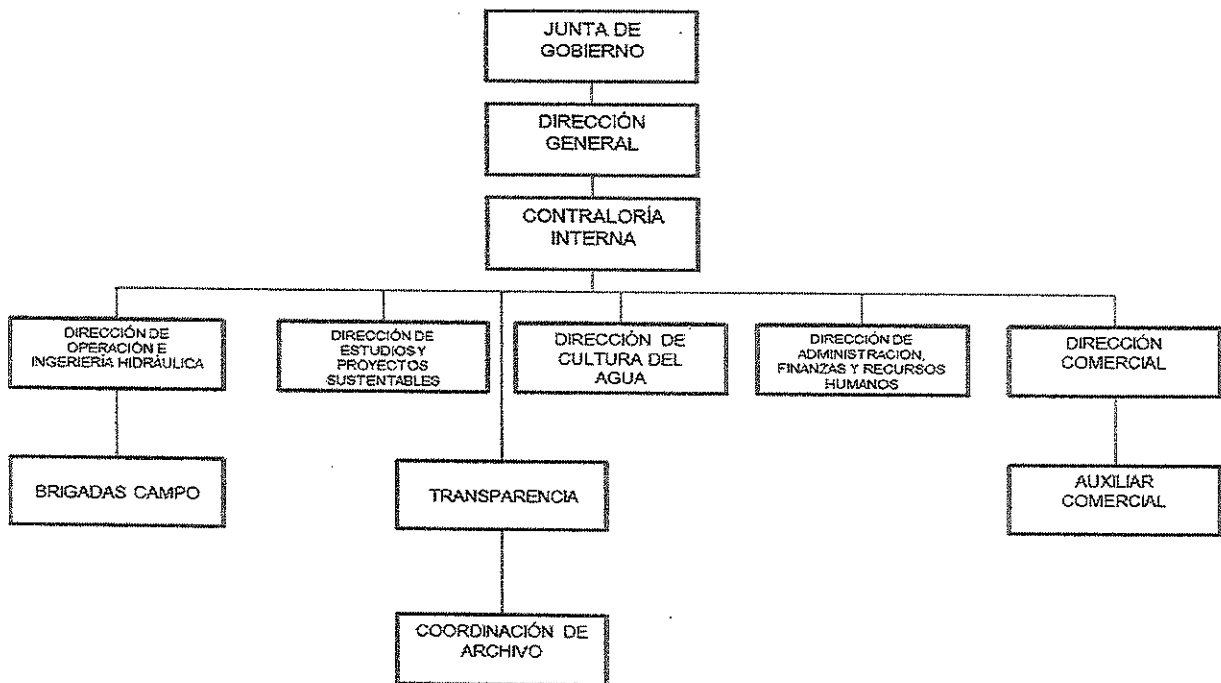
Objetivo

Implementar de manera continúa programas e iniciativas para el fomento de la cultura de ahorro y buen uso del agua con un enfoque sustentable, a través de la difusión permanente, educación formal y no formal, en la que participe activamente la sociedad y reconozca su valor económico y estratégico, promoviendo una mejor calidad de vida para los habitantes del municipio.



- A) Uso Racional y Cultura del Agua: acciones, campañas y programas de difusión dirigidos a escuelas, alumnos, maestros, padres de familia y sociedad en general.
- B) Difusión y fortalecimiento de la imagen institucional del SADA a través de los medios de comunicación locales.
- C) Régimen jurídico que le es aplicable. El Organismo se encuentra inscrito ante el SAT en el Régimen de Las Personas Morales con Fines No Lucrativos.
- D) b) Consideración fiscales: El Organismo tiene las obligaciones fiscales de retención y entero de ISR y pago de IVA por las actividades gravadas que desarrolla.

Estructura organizacional básica



- a) *EL Organismo se rige base a la Junta de Gobierno para la toma de decisiones el cual está conformado por los siguientes integrantes: CC. Gregorio Cruz Martínez Presidente Municipal, CC. Juan Francisco Lara Najera Secretario (Director del Organismo) y consejo consultivo, CC. Arturo Carrillo Morales Presidente del Consejo, CC. Diana Hernández Ortega y Javier David Osorio Martínez Vocales por el Consejo Consultivo de la Sada, CC. Oscar Sánchez Hernández Regidor de la Comisión de Agua del H.Ayuntamiento de Axtla de Terrazas.*

6. Bases de Preparación de los Estados Financieros:

Se informará sobre:

- a) Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables: Si (X) No ()
- 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.

Postulados básicos.

Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente

7. Políticas de Contabilidad Significativas:

Se informará sobre:

- a) El Organismo no realizo actualizaciones del valor de los activos, Pasivos y Hacienda Pública
- b) Así mismo, no realizo operaciones en el extranjero.
- c) El Organismo no cuenta con inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- d) El Organismo, por la naturaleza de sus actividades, no efectúa valuación de inventarios y costo de lo vendido.
- e) El Organismo no otorga Beneficios a empleados, distintos a los señalados en la LFT
- f) El Organismo no creo Provisiones durante el ejercicio
- g) El Organismo no creo Reservas durante el ejercicio
- h) El Organismo no llevo a cabo corrección de errores, por lo que no se afecta la revelación de los efectos en la información financiera, ya sea retrospectivos o prospectivos.
- i) El Organismo no realizo reclasificaciones entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.
- j) El Organismo no realizo depuración y cancelación de saldos

8. Reporte Analítico del Activo:

Debe mostrar la siguiente información:

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos:
- b) El Organismo realizo cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos durante el ejercicio 2022
- c) El Organismo no capitalizo gastos el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo:
- d) El Organismo no presente riesgos por tipo de cambio o tipo de interés, ya que no realizo inversiones financieras.

- e) Durante el ejercicio el Organismo no realizo construcciones que afecten el valor activado
- f) Durante el ejercicio el Organismo no realizo actividades significativas 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.
- g) El Organismo no realizo desmantelamiento de activos, procedimientos, ni implicaciones.

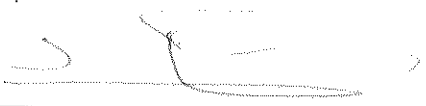
9. Reporte de la Recaudación:

- a) El Organismo por la naturaleza de sus actividades recauda Ingresos por concepto de Derechos y Aprovechamientos, ambos locales.
- b) La Proyección de la recaudación e ingresos propios del Organismo en el mediano plazo, considera un incremento del 38.79% respecto al presente ejercicio

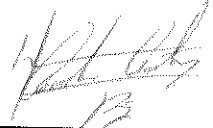
Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:

El Organismo no contrato Deuda durante el ejercicio 2022.


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




LIC. JUAN FRANCISCO LARA NAJERA
DIRECTOR GENERAL
AUTOTIZÓ



C. GERARDO CONTRERAS PEREZ
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO,
FINANZAS Y RECURSOS HUMANOS
ELABORÓ



ING.GREGORIO CRUZ MARTINEZ
PRESIDENTE DE LA JUNTA DE GOBIERNO
Bo. Vo.



C. NAYELI ESTEBAN HERNANDEZ
CONTRALOR INTERNO
REVISÓ