ORGANISMO OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEHUACÁN, PUEBLA
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2023
(Cifras en pesos)

ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo
1.1.1.4	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	
1.1.1.5	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	
1.1.2.1	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0.00	
1.2.1.1	INVERSIONES A LARGO PLAZO	0.00	
	TOTAL	0.00	

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	2022	2021	2020	2019
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,269,201.81	5,707,871.58	5,269,200.61	5,267,165.45	5,285,913.33
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.01	1,781.85	0.01	0.01	0.01
	TOTAL	5,269,201.82	5,709,653.43	5,269,200.62	5,267,165.46	5,285,913.34

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	90 días	180 días	365 días	+365 días
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	19,779,214.59	2,008,202.54	999,944.51	121,800.36	16,649,267.18
1.1.2.5	DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERÍA A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3	DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	3,090,408.11	0.00	0.00	0.00	3,090,408.11
1.1.3.1	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO	32,269.26	0.00	0.00	0.00	32,269.26
1.1.3.2	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3.3	ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.3.4	ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS A CORTO PLAZO	2,870,638.85	0.00	0.00	0.00	2,870,638.85
1.1.3.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO	187,500.00	0.00	0.00	0.00	187,500.00
	TOTAL	22,869,622.70	2,008,202.54	999,944.51	121,800.36	19,739,675.29

ESF-04 INVENTARIO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto

1.1.4	INVENTARIOS	0.00
1.1.4.1	INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA	0.00
1.1.4.2	INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS	0.00
1.1.4.3	INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00
1.1.4.4	INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00
1.1.4.5	BIENES EN TRÁNSITO	0.00
	TOTAL	0.00

ESF-05 ALMACENES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Método
1.1.5	ALMACENES	15,822,792.12	
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	15,822,792.12	
	TOTAL	15,822,792.12	

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Característica
1.2.1.3	FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00		
	TOTAL	0.00		

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto
1.2.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	0.00
	TOTAL	0.00

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acum.	Método	Tasas (*)
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	13,976,896.50	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.3.1	TERRENOS	5,189,009.59	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.3.2	VIVIENDAS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	

1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.3.4	INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	6,068,334.75	0.00	0.00	Línea recta
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	2,719,552.16	0.00	0.00	Línea recta
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.4	BIENES MUEBLES	36,305,114.95	2,572,304.47	26,841,476.03	Línea recta
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	5,030,703.63	337,807.77	3,801,213.96	Línea recta
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	147,101.40	8,668.03	123,943.54	Línea recta
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	156,743.41	13,038.85	33,721.57	Línea recta
1.2.4.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	10,688,373.47	939,457.59	7,640,600.44	Línea recta
1.2.4.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	20,282,193.04	1,273,332.23	15,241,996.52	Línea recta
1.2.4.7	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta
1.2.4.8	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta
	TOTAL	50,282,011.45	2,572,304.47	26,841,476.03	

(*) La tasa anual es general salvo excepciones específicas

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum.	Método	Tasas (*)
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	1,602,655.16	1,387.93	1,537,387.93	Línea recta	
1.2.5.1	SOFTWARE	1,586,000.00	0.00	1,536,000.00	Línea recta	
1.2.5.2	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.5.3	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.5.4	LICENCIAS	16,655.16	1,387.93	1,387.93	Línea recta	
1.2.5.9	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.7	ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.7.1	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.7.2	DERECHOS SOBRE BIENES EN RÉGIMEN DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.7.3	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.7.4	ANTICIPOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	Línea recta	
1.2.7.5	BENEFICIOS AL RETIRO DE EMPLEADOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta	

	PAGADOS POR ADELANTADO				
1.2.7.9	OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00	0.00	Línea recta
	TOTAL	1,602,655.16	1,387.93	1,537,387.93	

(*) La tasa anual es general salvo excepciones específicas

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criterio
1.1.6	ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	
1.1.6.1	ESTIMACIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	0.00	
1.1.6.2	ESTIMACIÓN POR DETERIORO DE INVENTARIOS	0.00	
	TOTAL	0.00	

ESF-11 OTROS ACTIVOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica
1.1.9	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	
1.2.9.1	BIENES EN CONCESIÓN	0.00	
1.2.9.2	BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00	
1.2.9.3	BIENES EN COMODATO	0.00	
	TOTAL	0.00	

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	90 días	180 días	365 días	+365 días
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	66,850,671.29	33,097,707.19	65,667.66	867,074.51	32,820,221.93
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,802,126.43	679.42	0.00	62,163.11	2,739,283.90
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	45,464,209.85	30,705,138.76	56,357.31	12,465.96	14,690,247.82
2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,374,604.02	0.00	0.00	0.00	2,374,604.02
2.1.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.6	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	302,853.92	0.00	0.00	0.00	302,853.92
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,679.08	0.00	0.00	0.00	6,679.08
2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.2	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.9	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,679.08	0.00	0.00	0.00	6,679.08
	TOTAL	66,857,350.37	33,097,707.19	65,667.66	867,074.51	32,826,901.01

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.6	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.1	FONDOS EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.2	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.3	FONDOS CONTINGENTES A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.4	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.5	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.6.6	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO PLAZO	0.00		
2.2.5	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.1	FONDOS EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.2	FONDOS EN ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.3	FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.4	FONDOS DE FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.5	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.5.6	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO PLAZO	0.00		
	TOTAL	0.00		

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.5.9	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0.00		

2.2.4	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	5,237,803.07
2.2.4.1	CRÉDITOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00
2.2.4.2	INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO	0.00
2.2.4.9	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	5,237,803.07
	TOTAL	5,237,803.07

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

ING. JAIME JOEL CASTAÑEDA BENITEZ
DIRECTOR GENERAL

ING. SERGIO ELOY HERNANDEZ CARRIZOSA
SECRETARIO DEL CONSEJO DIRECTIVO