

**ANISMO OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUOTABLE
 Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEHUACÁN, PUEBLA**
 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 30 de Abril de 2019
 (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) | 13,809,259.08 | |
| 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 | 13,809,259.08 | |

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR:

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 |
|---------|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1.1.2.2 | CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO | 5,281,764.64 | 5,303,080.10 | 5,262,049.10 | 5,198,279.35 | 5,198,749.52 |
| 1.1.2.4 | INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO | 0.01 | -2,638.82 | 270.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTAL | 5,281,764.65 | 5,300,441.28 | 5,262,319.10 | 5,198,279.35 | 5,198,749.52 |

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 | 18,438,387.68 | 693,516.05 | 101,448.87 | 6,803,877.22 | 10,839,545.54 |
| 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 | 3,461,229.13 | 686,110.28 | 0.00 | 1,097,215.58 | 1,677,903.27 |
| 1.1.3.1 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 3,461,229.13 | 686,110.28 | 0.00 | 1,097,215.58 | 1,677,903.27 |
| 1.1.3.9 | OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTAL | 21,899,616.81 | 1,379,626.33 | 101,448.87 | 7,901,092.80 | 12,517,448.81 |

ESF-04 INVENTARIO:

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto |
|--------|---------------------|-------|
|--------|---------------------|-------|

**ORGANISMO OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
 Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEHUACÁN, PUEBLA**
 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 30 de Abril de 2019
 (Cifras en pesos)

| | | |
|---------|---|------|
| 1.1.4 | INVENTARIOS | 0.00 |
| 1.1.4.1 | INVENTARIO DE MERCANCIAS PARA VENTA | 0.00 |
| 1.1.4.2 | INVENTARIO DE MERCANCIAS TERMINADAS | 0.00 |
| 1.1.4.3 | INVENTARIO DE MERCANCIAS 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 | 3,914,267.46 | |
| 1.1.5.1 | ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO | 3,914,267.46 | |
| | TOTAL | 3,914,267.46 | |

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 | 39,871,459.81 | 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 | |

ANEXO OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUAS POTABLES
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEHUACÁN, PUEBLA
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 30 de Abril de 2019
(Cifras en pesos)

| | | | | | |
|---------|--|----------------------|-------------|----------------------|-------------|
| 1.2.3.5 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO | 34,554,393.48 | 0.00 | 0.00 | Línea recta |
| 1.2.3.6 | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS | 128,056.74 | 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 | 24,611,070.38 | 0.00 | 15,154,490.49 | Línea recta |
| 1.2.4.1 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | 3,175,206.51 | 0.00 | 2,302,933.88 | Línea recta |
| 1.2.4.2 | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 29,457.89 | 0.00 | 4,365.87 | Línea recta |
| 1.2.4.3 | EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | 91,549.20 | 0.00 | 0.00 | Línea recta |
| 1.2.4.4 | VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | 5,738,954.49 | 0.00 | 4,546,305.64 | 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 | 15,575,902.29 | 0.00 | 8,300,885.10 | 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 | 64,482,530.19 | 0.00 | 15,154,490.49 | |

(*) 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 | 1,586,000.00 | 0.00 | 384,000.00 | Línea recta | |
| 1.2.5.1 | SOFTWARE | 1,586,000.00 | 0.00 | 384,000.00 | 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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 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 PAGADOS POR ADELANTADO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | Línea recta | |
| 1.2.7.9 | OTROS ACTIVOS DIFERIDOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 | Línea recta | |
| | TOTAL | 1,586,000.00 | 0.00 | 384,000.00 | | |

MANISMO OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGU POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEHUACÁN, PUEBLA
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 30 de Abril de 2019
(Cifras en pesos)

(*) 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 TOTAL | 0.00 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 | 18,929,215.57 | 4,755,466.71 | 324,866.27 | 6,352,205.15 | 7,496,677.44 |
| 2.1.1.1 | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 1,554,880.28 | 46.23 | 272,995.74 | 829,502.71 | 452,335.60 |
| 2.1.1.2 | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 916,099.21 | -1,015,979.07 | 106,067.64 | 1,690,411.77 | 135,598.87 |
| 2.1.1.3 | CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 2,033,720.62 | 194,745.60 | 0.00 | 990,312.00 | 848,663.02 |
| 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 |
| 2.1.1.7 | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 14,110,519.32 | 5,565,982.86 | -57,522.16 | 2,841,978.67 | 5,760,079.95 |
| 2.1.1.8 | DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

**MECANISMO OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
 Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEHUACÁN, PUEBLA**
 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 30 de Abril de 2019
 (Cifras en pesos)

| | | | | | | |
|---------|--|----------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 2.1.1.9 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 313,996.14 | 10,671.09 | 3,325.05 | 0.00 | 300,000.00 |
| 2.1.2 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 6,741.10 | 6,741.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 6,741.10 | 6,741.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | TOTAL | 18,935,956.67 | 4,762,207.81 | 324,866.27 | 6,352,205.15 | 7,496,677.44 |

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 | | |

ORGANISMO OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEHUACÁN, PUEBLA
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 30 de Abril de 2019
(Cifras en pesos)

| | | | | |
|---------|--|------|--|--|
| 2.2.4 | PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO | 0.00 | | |
| 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 | 0.00 | | |
| | TOTAL | 0.00 | | |

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



ING. RUBEN HUITRON LÓPEZ
DIRECTOR GENERAL

LIC. JOEL CHARGOY AMADOR
SECRETARIO DEL CONSEJO

