

MECANISMO OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUAS POTABLES
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEHUACÁN, PUEBLA
CUENTA PÚBLICA 2021

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2021
(Cifras en pesos)

| ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS: | | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
|--|--|---------------|--------------|--------------|---------------|
| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Monto | Monto | Monto |
| 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: | | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Monto | Monto | Monto |
| 1.1.2.2 | CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO | 5,269,200.61 | 5,285,913.33 | 5,303,080.10 | 5,262,049.10 |
| 1.1.2.4 | INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO | 0.01 | 0.01 | -2,638.82 | 270.00 |
| | TOTAL | 5,269,200.62 | 5,285,913.34 | 5,300,441.28 | 5,262,319.10 |
| ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO: | | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Monto | Monto | Monto |
| 1.1.2.3 | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | 39,944,378.13 | 2,441,231.54 | 7,270,616.26 | 29,324,943.11 |
| 1.1.2.5 | DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERÍA A CORTO PLAZO | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.3 | DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS | 3,092,303.28 | 0.00 | 32,269.26 | 3,058,138.85 |
| 1.1.3.1 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO | 34,164.43 | 0.00 | 32,269.26 | 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 |
| 1.1.3.3 | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES A CORTO PLAZO | 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 | 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 | 187,500.00 |
| | TOTAL | 43,036,681.41 | 2,441,231.54 | 7,302,885.52 | 32,383,081.96 |
| ESF-04 INVENTARIO: | | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Monto | Monto | Monto |
| | | | | | |

MECANISMO OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUAS POTABLES
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEHUACÁN, PUEBLA
CUENTA PÚBLICA 2021

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2021
(Cifras en pesos)

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto | Método |
|---------|---|-------|--------|
| 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 | 9,314,357.00 | |
| 1.1.5.1 | ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO | 9,314,357.00 | |
| | TOTAL | 9,314,357.00 | |

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 | Dep. Gasto | Dep. Acum. | Tasas (*) |
|---------|---|-------|------------|------------|-----------|
| 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 | |

ORGANISMO OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUAS POTABLES
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEHUACÁN, PUEBLA
CUENTA PÚBLICA 2021

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2021
(Cifras en pesos)

| Cuenta | 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 | TOTAL | Amort. Acum. | Método | Tasas (*) |
|---------|--|---|------------------------|----------------|---------------------------------------|--|---|----------------------------------|-------------------------------|--|---|--------------------|---------------|--------------|--------|-----------|
| 1.2.3.5 | 6,068,334.75 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,544.68 | 786,577.70 | 0.00 | 1,311,450.78 | 0.00 | 0.00 | 21,961,226.69 | Línea recta | | |
| 1.2.3.6 | 2,719,552.16 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,181,896.96 | Línea recta | | |
| 1.2.3.9 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 77,964.75 | Línea recta | | |
| 1.2.4 | 32,060,257.19 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,959,164.78 | Línea recta | | |
| 1.2.4.1 | 4,318,112.88 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12,734,556.32 | Línea recta | | |
| 1.2.4.2 | 147,101.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | Línea recta | | |
| 1.2.4.3 | 156,743.41 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,643.88 | Línea recta | | |
| 1.2.4.4 | 10,016,650.13 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | Línea recta | | |
| 1.2.4.5 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | Línea recta | | |
| 1.2.4.6 | 17,421,649.37 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | Línea recta | | |
| 1.2.4.7 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | Línea recta | | |
| 1.2.4.8 | 46,037,153.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 21,961,226.69 | Línea recta | | |

(*) 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 | 307,200.00 | 1,536,000.00 | Línea recta | |
| 1.2.5.1 | SOFTWARE | 1,586,000.00 | 307,200.00 | 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 | 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 | 307,200.00 | 1,536,000.00 | | |

MANISMO OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGU POTABLE
 Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEHUACÁN, PUEBLA
 CUENTA PÚBLICA 2021
 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2021
 (Cifras en pesos)

(*) La tasa anual es general salvo excepciones específicas

| ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS: | | Monto | Criterio | | | |
|--|--|---------------|----------------|--------------|--------------|---------------|
| Cuenta | Nombre de la Cuenta | | | | | |
| 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: | | Monto | Característica | | | |
| Cuenta | Nombre de la Cuenta | | | | | |
| 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: | | Monto | 90 días | 180 días | 365 días | +365 días |
| Cuenta | Nombre de la Cuenta | | | | | |
| 2.1.1 | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 53,185,247.79 | 9,527,814.09 | 5,265,181.78 | 9,805,287.42 | 28,586,964.50 |
| 2.1.1.1 | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 2,708,553.20 | 143,531.72 | 425,481.19 | 486,863.64 | 1,652,676.65 |
| 2.1.1.2 | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 9,792,877.43 | 5,693,182.80 | 1,485,259.42 | 806,613.25 | 1,807,821.96 |
| 2.1.1.3 | CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 2,343,440.51 | 0.00 | 0.00 | 504,465.49 | 1,838,975.02 |
| 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 | 38,037,522.73 | 3,691,099.57 | 3,354,441.17 | 8,007,345.04 | 22,984,636.95 |
| 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 |

MANISMO OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUAS POTABLES
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEHUACÁN, PUEBLA
CUENTA PÚBLICA 2021
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2021
(Cifras en pesos)

| | | | | | | | | |
|---------|--|---------------|--------------|--------------|--------------|------|------|---------------|
| 2.1.1.9 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 302,853.92 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 302,853.92 |
| 2.1.1.2 | DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 6,679.08 | 0.00 | 0.00 | 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 | 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 | 0.00 | 0.00 |
| 2.1.2.9 | OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 6,679.08 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,679.08 |
| | TOTAL | 53,191,926.87 | 9,527,814.09 | 5,265,181.78 | 9,805,287.42 | 0.00 | 0.00 | 28,593,643.58 |

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 | | |

MANISMO OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUAS POTABLES
 Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEHUACÁN, PUEBLA
 CUENTA PÚBLICA 2021
 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2021
 (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 los datos que aparecen en los anexos adjuntos son razonablemente correctos y son responsabilidad de los señores Directivos.

