

Oficio No. DG/077/2025

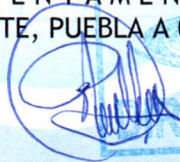
Asunto: Entrega de Cuenta Pública 2024

**C. JULIAN ALFREDO VELAZQUEZ ROMERO
PRESIDENTE MUNICIPAL CONSTITUCIONAL DEL
H. AYUNTAMIENTO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
P R E S E N T E**

Con fundamento a lo que establece el artículo Décimo del decreto de Creación del Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca de Negrete, Puebla, publicado en el Periódico Oficial del Estado, el seis de diciembre de mil novecientos noventa y cuatro; y en cumplimiento a lo establecido en los artículos 52, 53 y 55 de la Ley de Contabilidad Gubernamental, así como del Acuerdo por el que se Armoniza la Estructura de las Cuentas Públicas en el numeral 5 letra C Publicado en el Diario Oficial de la Federación el 30 de diciembre de 2013 por el consejo Nacional de Armonización Contable, remito a usted la Cuenta Pública del Ejercicio Fiscal 2024 de forma digital, en archivos PDF y en Excel, contenidos en un CD que se anexa.

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

A T E N T A M E N T E
TEPEACA DE NEGRETE, PUEBLA A 07 DE ABRIL DE 2025



C. ROBERTO MANUEL CANDIA VIVEROS.
DIRECTOR GENERAL DEL S.O.S.A.P.A.T.

C.c.p. C. Sandra castro sedano Tesorera Municipal de Tepeaca, Puebla. - Para su superior conocimiento. - Presente.
C. José Octavio Sánchez Bautista. - Comisario en Funciones de Titular del Órgano Interno de Control del Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca de Negrete Puebla. - Para su conocimiento. -Presente.
Archivo.

AGT/OSR.



UNA GOTA DE AGUA ES
UNA GOTA DE VIDA

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y
ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA DE NEGRETE PUEBLA



ACTA DE LA SEGUNDA SESIÓN EXTRAORDINARIA DEL MES DE DICIEMBRE DEL CONSEJO DE
ADMINISTRACIÓN DEL SOSAPAT
DE FECHA 31 DE DICIEMBRE 2024

HONORABLE CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DEL ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO "SISTEMA
OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA DE
NEGRETE" (SOSAPAT)

CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 57 FRACCIÓN VII DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE PUEBLA; PRIMERO, SEGUNDO, OCTAVO, DÉCIMO SEGUNDO DEL DECRETO DEL H. CONGRESO DEL ESTADO, POR EL QUE SE CREA EL ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO DENOMINADO SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA DE NEGRETE, DE FECHA 06 DE DICIEMBRE DE 1994, EN TÉRMINOS DEL ACUERDO DE CABILDO DE FECHA 07 DE NOVIEMBRE DE 1991, 124, 126, 127, 128 DE LA LEY ORGÁNICA MUNICIPAL; EN EL MUNICIPIO DE TEPEACA DE NEGRETE, PUEBLA, SIENDO LAS TRECE HORAS DEL DÍA DIECISÉIS DE DICIEMBRE DE DOS MIL VEINTICUATRO, SE ENCONTRARON REUNIDOS EN LAS OFICINAS DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN, UBICADO EN CALLE COLÓN NÚMERO 208, COLONIA CENTRO DE ESTE MUNICIPIO, CON EL PROPÓSITO DE DESARROLLAR LA DECIMA SEGUNDA SESIÓN EXTRAORDINARIA DEL CONSEJO ADMINISTRACIÓN DEL ORGANISMO PÚBLICO MUNICIPAL DESCENTRALIZADO "SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA DE NEGRETE" (SOSAPAT), TENIÉNDOSE EL PRESENTE DOCUMENTO COMO ACTA DE LA SEGUNDA SESIÓN EXTRAORDINARIA DE DICIEMBRE, PARA TAL EFECTO, SE ENCUENTRAN PRESENTES LAS Y LOS CIUDADANOS CONSEJEROS C. SERGIO JUÁREZ MARTÍNEZ, C. JOSÉ ROMÁN BÁEZ GONZÁLEZ, C. LETICIA BÁEZ RAMOS, C. MIGUEL ÁNGEL GUEVARA SALAS, JOSÉ OCTAVIO SÁNCHEZ BAUTISTA, JOSÉ LUIS SÁNCHEZ GALICIA Y LA C. MONTSERRAT ROSSAINZ ARCOS, SOMETIÉNDOSE A CONSIDERACIÓN DE LOS PRESENTES LA SIGUIENTE:

ORDEN DEL DÍA

1. PASE DE LISTA DE LOS ASISTENTES;
2. VERIFICACIÓN DE QUÓRUM LEGAL E INSTALACIÓN LEGAL DE SESIÓN;
3. APROBACIÓN DE LA ORDEN DEL DÍA;
4. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS PRESUPUESTALES, CONTABLES Y FINANCIEROS DEL MES DE DICIEMBRE DE 2024;
5. APROBACIÓN DE LOS TRASPASOS PRESUPUESTALES DEL EJERCICIO 2024, REGISTRADOS EN EL SISTEMA GUBERNAMENTAL;
6. APROBACIÓN DE LA CUENTA PUBLICA 2024;
7. APROBACIÓN DE LOS PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS 2024;
8. APROBACIÓN DE LAS HORAS EXTRAS PAGADAS EN EL EJERCICIO 2024;
9. APROBACIÓN DE LOS FORMATOS DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2024;
10. ACTIVIDADES REALIZADAS EN LA RED DE AGUA POTABLE DEL MES DE DICIEMBRE DE 2024;
11. APROBACIÓN DEL INFORME DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN LA RED DE DRENAJE SANITARIO DEL MES DE DICIEMBRE DE 2024;
12. APROBACIÓN DE LA INFORMACIÓN GENERAL DEL PADRÓN DE USUARIOS DEL MES DE DICIEMBRE DE 2024;
13. SOLICITUDES PARA APROVECHAMIENTO DE DESCUENTO A PERSONAS DE LA TERCERA EDAD (INAPAM) DURANTE DICIEMBRE 2024;
14. APROBACIÓN DE LA INFORMACIÓN SOBRE LA ACTUALIZACIÓN DEL PADRÓN DE USUARIOS;
15. APROVECHAMIENTO DE LOS PROGRAMAS "SOSAPAT" CONGELA TU ADEUDO" E "INAPAM" DURANTE EL MES DE DICIEMBRE 2024;
16. ASUNTOS GENERALES;
17. CLAUSURA DE LA SESIÓN.



UNA GOTA DE AGUA ES
UNA GOTA DE VIDA

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y
ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA DE NEGRETE PUEBLA



1.- DESAHOGO DEL PUNTO. - PASE DE LISTA

PRESIDENTE. - DESAHOgando DEL PRIMER ACUERDO DE LA ORDEN DEL DÍA, PROCEDO A REALIZAR EL PASE DE LISTA, HACIENDO CONSTAR LA PRESENCIA DE LAS SIGUIENTES PERSONAS, QUEDANDO DE LA SIGUIENTE MANERA:

C. SERGIO JUÁREZ MARTÍNEZ, PRESIDENTE DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN, **PRESENTE;**

C. JOSÉ ROMÁN BÁEZ GONZÁLEZ, REPRESENTANTE DE LOS COLEGIOS PROFESIONALES EN ÁREAS AFINES DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN, **PRESENTE;**

C. LETICIA BÁEZ RAMOS, REPRESENTANTE DE USUARIOS, **PRESENTE;**

C. MIGUEL ÁNGEL GUEVARA SALAS, REPRESENTANTE DEL SECTOR ECONÓMICO **PRESENTE;**

C. JOSÉ OCTAVIO SÁNCHEZ BAUTISTA, COMISARIO EN FUNCIONES DE TITULAR DE ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEL SOSAPAT **PRESENTE;**

C. JOSÉ LUIS SÁNCHEZ GALICIA, REPRESENTANTE DEL SECTOR ECONÓMICO, **PRESENTE,**

C. MONTSERRAT ROSSAINZ ARCOS, DIRECTORA GENERAL DEL SOSAPAT. – **PRESENTE.**

2.- DESAHOGO DEL PUNTO. - VERIFICACIÓN DE QUÓRUM E INSTALACIÓN LEGAL DE SESIÓN.

EN USO DE LA PALABRA, EL CIUDADANO SERGIO JUÁREZ MARTÍNEZ, PRESIDENTE DEL HONORABLE CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA DE NEGRETE, INFORMA QUE UNA VEZ CONCLUIDO EL PASE DE LISTA, SE CONFIRMA LA ASISTENCIA DE SEIS INTEGRANTES DEL HONORABLE CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN, ASÍ COMO LA PRESENCIA DE LA DIRECTORA GENERAL; POR LO QUE PREVIA VERIFICACIÓN SE DECLARA QUE EXISTE QUÓRUM LEGAL PARA LA CELEBRACIÓN DE LA PRESENTE SESIÓN SEGUNDA EXTRAORDINARIA DEL MES DE DICIEMBRE, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2024, TENIÉNDOSE POR INSTALADO FORMALMENTE ESTE HONORABLE ÓRGANO COLEGIADO EN TÉRMINOS DE LEY.

3.- DESAHOGO DEL PUNTO. - LECTURA Y EN SU CASO APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA.

EN DESAHOGO DEL PUNTO NUMERO TRES Y EN VIRTUD DE QUE EXISTE QUÓRUM LEGAL SE PROCEDE A DAR LECTURA AL ORDEN DEL DÍA, SOLICITANDO A LOS PRESENTES LA APROBACIÓN, QUIENES ESTÉN POR LA AFIRMATIVA SÍRVANSE MANIFESTARLO LEVANTANDO LA MANO:

SE ACUERDA: SE APRUEBA POR UNANIMIDAD LA ORDEN DEL DÍA.

4.- DESAHOGO DEL PUNTO. – DISCUSIÓN Y EN SU CASO APROBACIÓN DE LOS ESTADOS PRESUPUESTALES, CONTABLES Y FINANCIEROS DEL MES DE DICIEMBRE DE 2024;

EN SEGUIMIENTO AL DESAHOGO DEL PUNTO NÚMERO CUATRO DEL ORDEN DEL DÍA, SE SOLICITA TENGA A BIEN APROBAR Y AUTORIZAR:

ACUERDO NÚMERO UNO. - EL H. CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN POR UNANIMIDAD DE VOTOS APRUEBA EL PRESENTE PUNTO RELATIVO A LOS ESTADOS PRESUPUESTALES, CONTABLES Y FINANCIEROS DEL MES DE DICIEMBRE DEL 2024, EN LOS TÉRMINOS QUE DEL **ANEXO. –SOSAPAT-01-2024** SE DESPRENDE.

5.- DESAHOGO DE PUNTO. – DISCUSIÓN Y EN SU CASO APROBACIÓN DE LOS TRASPASOS PRESUPUESTALES DEL EJERCICIO 2024, REGISTRADOS EN EL SISTEMA GUBERNAMENTAL;

EN SEGUIMIENTO AL DESAHOGO DEL PUNTO NÚMERO CINCO DEL ORDEN DEL DÍA, SE SOLICITA TENGA A BIEN APROBAR Y AUTORIZAR:

ACUERDO NÚMERO DOS. - EL H. CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN POR UNANIMIDAD DE VOTOS APRUEBA EL PRESENTE PUNTO RELATIVO A LA APROBACIÓN DE LOS TRASPASOS PRESUPUESTALES DEL EJERCICIO 2024, REGISTRADOS EN EL SISTEMA GUBERNAMENTAL, EN LOS TÉRMINOS QUE DEL **ANEXO. –SOSAPAT-02-2024** SE DESPRENDE.

6.- DESAHOGO DE PUNTO. – DISCUSIÓN Y EN SU CASO APROBACIÓN DE LA CUENTA PUBLICA 2024;

EN SEGUIMIENTO AL DESAHOGO DEL PUNTO NÚMERO SEIS DEL ORDEN DEL DÍA, SE SOLICITA TENGA A BIEN APROBAR Y AUTORIZAR:

ACUERDO NÚMERO TRES. - EL H. CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN POR UNANIMIDAD DE VOTOS APRUEBA EL PRESENTE PUNTO RELATIVO A LA APROBACIÓN DE LA CUENTA PUBLICA 2024, EN LOS TÉRMINOS QUE DEL **ANEXO. –SOSAPAT-03-2024** SE DESPRENDE.

7.- DESAHOGO DE PUNTO. - DISCUSIÓN Y EN SU CASO APROBACIÓN DE LOS PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS 2024;

EN SEGUIMIENTO AL DESAHOGO DEL PUNTO NÚMERO SIETE DEL ORDEN DEL DÍA, SE SOLICITA TENGA A BIEN APROBAR Y AUTORIZAR:

ACUERDO NÚMERO CUATRO. - EL H. CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN POR UNANIMIDAD DE VOTOS APRUEBA EL PRESENTE PUNTO RELATIVO A LOS PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS 2024, EN LOS TÉRMINOS QUE DEL **ANEXO. –SOSAPAT-04-2024** SE DESPRENDE.

8.- DESAHOGO DE PUNTO. - DISCUSIÓN Y EN SU CASO APROBACIÓN DE LAS HORAS EXTRAS PAGADAS EN EL EJERCICIO 2024;

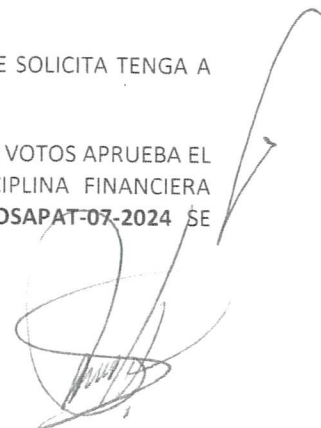
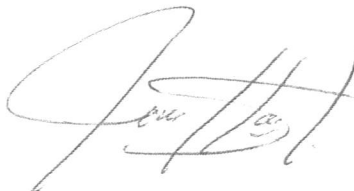
EN SEGUIMIENTO AL DESAHOGO DEL PUNTO NÚMERO OCHO DEL ORDEN DEL DÍA, SE SOLICITA TENGA A BIEN APROBAR Y AUTORIZAR:

ACUERDO NÚMERO SEIS. - EL H. CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN POR UNANIMIDAD DE VOTOS APRUEBA EL PRESENTE PUNTO RELATIVO A LA APROBACIÓN DE LAS HORAS EXTRAS PAGADAS EN EL EJERCICIO 2024, EN LOS TÉRMINOS QUE DEL **ANEXO. –SOSAPAT-06-2024** SE DESPRENDE.

9.- DESAHOGO DE PUNTO. - DISCUSIÓN Y EN SU CASO APROBACIÓN DE LOS FORMATOS DE LA LEY DE DICIPLINA FINANCIERA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2024;

EN SEGUIMIENTO AL DESAHOGO DEL PUNTO NÚMERO NUEVE DEL ORDEN DEL DÍA, SE SOLICITA TENGA A BIEN APROBAR Y AUTORIZAR:

ACUERDO NÚMERO SIETE. - EL H. CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN POR UNANIMIDAD DE VOTOS APRUEBA EL PRESENTE PUNTO RELATIVO A LA APROBACIÓN DE LOS FORMATOS DE LA LEY DE DICIPLINA FINANCIERA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2024; EN LOS TÉRMINOS QUE DEL **ANEXO. –SOSAPAT-07-2024** SE DESPRENDE.





NA GOTA DE AGUA ES
NA GOTA DE VIDA

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y
ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA DE NEGRETE, PUEBLA



(ANEXO. -SOSAPAT-07-2024)

ACUERDOS DE LA SEGUNDA SESIÓN EXTRAORDINARIA DEL MES DE DICIEMBRE DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN
DE FECHA TREINTA Y UNO DE DICIEMBRE DE DOS MIL VEINTICUATRO
HONORABLE CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DEL ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO "SISTEMA OPERADOR DE
LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA DE NEGRETE" (SOSAPAT)

CON FUNDAMENTO EN LO DISPUESTO POR LOS ARTÍCULO 57 FRACCIÓN VII DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE PUEBLA; PRIMERO, SEGUNDO, OCTAVO, DÉCIMO SEGUNDO DEL DECRETO DEL H. CONGRESO DEL ESTADO, POR EL QUE SE CREA EL ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO DENOMINADO SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA DE NEGRETE, DE FECHA 06 DE DICIEMBRE DE 1994, EN TÉRMINOS DE ACUERDO DE CABILDO DE FECHA 07 DE NOVIEMBRE DE 1999, ARTÍCULOS 124, 126, 127, 128 DE LA LEY ORGÁNICA MUNICIPAL; EL DÍA TREINTA Y UNO DE DICIEMBRE DE DOS MIL VEINTICUATRO, REUNIDOS EN EL MUNICIPIO DE TEPEACA DE NEGRETE, PUEBLA, EN LAS OFICINAS DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN, UBICADO EN CALLE COLÓN NÚMERO 208, COLONIA CENTRO DE ESTE MUNICIPIO, SE LLEVÓ ACABO LA SEGUNDA SESIÓN EXTRAORDINARIA DEL MES DE DICIEMBRE DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DEL ORGANISMO PÚBLICO MUNICIPAL DESCENTRALIZADO "SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA DE NEGRETE" (SOSAPAT); ENTRE OTROS PUNTOS SE TOMÓ EL SIGUIENTE ACUERDO:

7.- ACUERDO NÚMERO SIETE- EL H. CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN POR UNANIMIDAD DE VOTOS APRUEBA Y AUTORIZA LAS ACTIVIDADES REALIZADAS EN LA RED DE AGUA POTABLE DEL MES DE DICIEMBRE DE 2024;

EL C. SERGIO JUÁREZ MARTÍNEZ PRESIDENTE DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN CONCEDE EL USO DE LA PALABRA AL GERENTE DE OPERACIÓN ARQ. ROBERTO MANUEL CANDIA VIVEROS, PARA QUE INFORME LAS ACTIVIDADES REALIZADAS EN LA RED DE AGUA POTABLE DEL MES DE DICIEMBRE DE 2024; UNA VEZ EXPLICADO Y ACLARADAS LAS DUDAS, EL PRESIDENTE DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN EN USO DE LA VOZ CONSULTO A LOS INTEGRANTES DEL CONSEJO, SI TIENEN OTRA PREGUNTA RELACIONADA CON EL ACUERDO QUE SE DESAHOGA, QUIENES MANIFESTARON QUE NO.


SERGIO JUÁREZ MARTÍNEZ
PRESIDENTE DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN


LETICIA BÁEZ RAMOS
CONSEJERA REPRESENTANTE DE USUARIOS


JOSÉ OCTAVIO SÁNCHEZ BAUTISTA
COMISARIO EN FUNCIONES DE TITULAR DE
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL DEL SOSAPAT


JOSÉ ROMÁN BÁEZ GONZÁLEZ
CONSEJERO REPRESENTANTE DE LOS COLEGIOS
PROFESIONALES EN ÁREA AFINES


MIGUEL ÁNGEL GUEVARA SALAS
CONSEJERO REPRESENTANTE DEL SECTOR
ECONÓMICO


JOSÉ LUIS SÁNCHEZ GALICIA
CONSEJERO REPRESENTANTE DEL SECTOR
ECONÓMICO


MONTSERRAT ROSSAINZ ARCOS
DIRECTORA GENERAL DEL SOSAPAT



UNA GOTA DE AGUA ES
UNA GOTA DE VIDA

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE TEPEACA DE NEGRETE PUEBLA

CUENTA PÚBLICA

EJERCICIO 2024

CLAVE 916-01

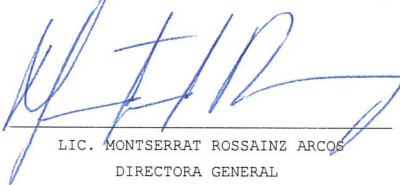
SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

	2024	2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	17,516,330.70	16,841,821.99
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	752,427.40	1,043,772.22
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	16,763,903.30	15,798,049.77
PART, APORT, CONV, INCENT. DERIV. D/COLAB. FISCAL, F. DIST. DE APORT, TRANSF, ASIG, SUBS Y SUBV Y P Y JUB	0.00	0.00
PART, APORT, CONV, INCENT. DERIV. D/COLAB. FISCAL, F. DIST. DE APORT	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00	0.00
INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	17,516,330.70	16,841,821.99
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	17,034,840.23	13,039,628.33
SERVICIOS PERSONALES	6,525,392.24	6,024,904.15
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,156,465.94	1,781,104.91
SERVICIOS GENERALES	7,352,982.05	5,233,619.27
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

	2024	2023
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00
APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	1,690,286.64	460,139.11
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES	890,786.64	460,139.11
PROVISIONES	0.00	0.00
DISMINUCIONES DE INVENTARIOS	0.00	0.00
OTROS GASTOS	799,500.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	18,725,126.87	13,499,767.44
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-1,208,796.17	3,342,054.55

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


LIC. MONTSERRAT ROSSAINZ ARCOS
DIRECTORA GENERAL


C.P. MIRIAM LORENZO ALONSO
GERENTE DE FINANZAS


C.P. ANDRES GONZALEZ TAMAYO
SUBGERENTE DE FINANZAS

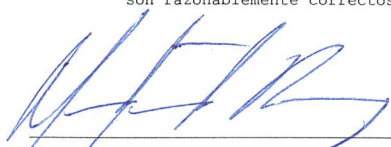
SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

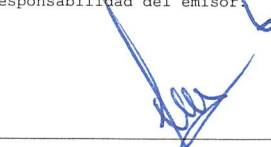
	2024	2023		2024	2023
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	2,631,846.98	5,721,585.57	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	154,133.81	345,765.18
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	988,480.22	581,212.61	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00	PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ALMACENES	0.00	0.00	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE	0.00	0.00	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA	0.00	0.00
ACTIVOS CIRCULANTES			Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO		
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00	0.00
TOTAL DE ACTIVOS CIRCULANTES	3,620,327.20	6,302,798.18	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	63,575.73	50,013.71
ACTIVO NO CIRCULANTE			TOTAL DE PASIVOS CIRCULANTES	217,709.54	395,778.89
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	PASIVO NO CIRCULANTE		
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	30,022,522.16	30,022,522.16	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	0.00	0.00
BIENES MUEBLES	6,281,712.57	4,263,116.26	DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	205,193.09	PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-2,132,179.37	-1,126,722.39	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA	0.00	0.00
ACTIVOS DIFERIDOS	828,449.04	828,449.04	Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO		
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE	0.00	0.00	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00	0.00
ACTIVOS NO CIRCULANTES			TOTAL DE PASIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	TOTAL DEL PASIVO.....	217,709.54	395,778.89
TOTAL DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	35,000,504.40	34,192,558.16	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	25,712,632.06	25,712,632.06
			APORTACIONES	25,712,632.06	25,712,632.06
			DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00
			ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

	2024	2023		2024	2023
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	12,690,490.00	14,386,945.39
			RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	-1,208,796.17	3,342,054.55
			RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	13,858,546.17	11,004,150.84
			REVALÚOS	40,740.00	40,740.00
			RESERVAS	0.00	0.00
			RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00
			EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00	0.00
			RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00
			RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00
			TOTAL HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO.....	38,403,122.06	40,099,577.45
TOTAL DEL ACTIVO.....	38,620,831.60	40,495,356.34	TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO...	38,620,831.60	40,495,356.34

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


LIC. MONTSERRAT ROSSAINEZ ARCOS
DIRECTORA GENERAL


C.P. MIRIAM LORENZO ALONSO
GERENTE DE FINANZAS


C.P. ANDRES GONZALEZ TAMAYO
SUBGERENTE DE FINANZAS

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

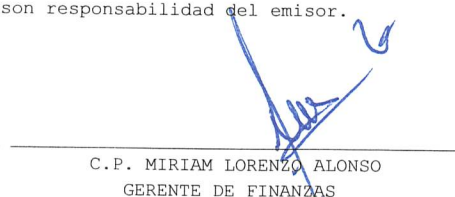
Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Ant.	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio /	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2023	25,712,632.06				25,712,632.06
Aportaciones	25,712,632.06				25,712,632.06
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2023		11,044,890.84	3,342,054.55		14,386,945.39
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			3,342,054.55		3,342,054.55
Resultados de Ejercicios Anteriores		11,004,150.84			11,004,150.84
Revalúos		40,740.00			40,740.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2023				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2023	25,712,632.06	11,044,890.84	3,342,054.55	0.00	40,099,577.45
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2024	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00

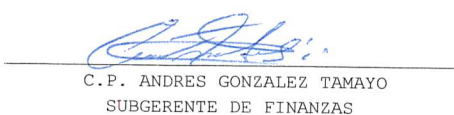
SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

Variaciones de la Hacienda Pública /					
Patrimonio Generado Neto 2024	2,854,395.33	-4,550,850.72			-1,696,455.39
Resultados del Ejercicio					
(Ahorro/Desahorro)		-1,208,796.17			-1,208,796.17
Resultados de Ejercicios Anteriores	2,854,395.33	-3,342,054.55			
Revalúos		0.00			-487,659.22
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de		0.00			0.00
Ejercicios Anteriores					0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en					
la Actualización de la Hacienda				0.00	0.00
Pública/Patrimonio Neto 2024					
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no				0.00	0.00
Monetarios					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto	25,712,632.06	13,899,286.17	-1,208,796.17	0.00	38,403,122.06
Final 2024					

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


LIC. MONTSERRAT ROSSAINZ ARCOS
DIRECTORA GENERAL


C.P. MIRIAM LORENZO ALONSO
GERENTE DE FINANZAS


C.P. ANDRES GONZALEZ TAMAYO
SUBGERENTE DE FINANZAS

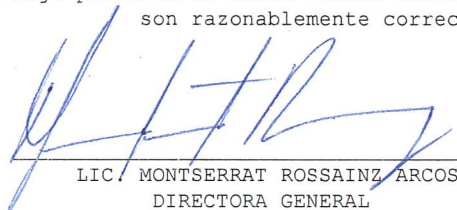
SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

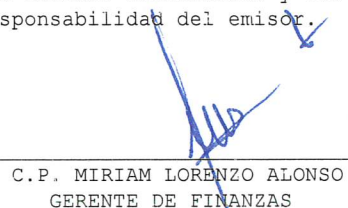
	Origen	Aplicación
	-----	-----
ACTIVO	1,874,524.74	-
ACTIVO CIRCULANTE	2,682,470.98	-
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	3,089,738.59	-
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	-	407,267.61
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	-	-
INVENTARIOS	-	-
ALMACENES	-	-
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE	-	-
ACTIVOS CIRCULANTES	-	-
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	-	-
ACTIVO NO CIRCULANTE	-	807,946.24
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	-	-
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	-	-
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-
BIENES MUEBLES	-	2,018,596.31
ACTIVOS INTANGIBLES	205,193.09	-
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	1,005,456.98	-
ACTIVOS DIFERIDOS	-	-
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE	-	-
ACTIVOS NO CIRCULANTES	-	-
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	-	-
PASIVO	-	178,069.35
PASIVO CIRCULANTE	-	178,069.35
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	191,631.37
DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	-
PORCIÓN A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	-
TÍTULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	-	-
PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	-	-
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	-	-
PROVISIONES A CORTO PLAZO	-	-
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	13,562.02	-
PASIVO NO CIRCULANTE	-	-
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	-
DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	-
DEUDA PÚBLICA A LARGO PLAZO	-	-
PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	-	-
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO	-	-
PROVISIONES A LARGO PLAZO	-	-
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-	1,696,455.39

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

	Origen	Aplicación
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-	-
APORTACIONES	-	-
DONACIONES DE CAPITAL	-	-
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-	-
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	-	1,696,455.39
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	-	4,550,850.72
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,854,395.33	-
REVALÚOS	-	-
RESERVAS	-	-
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	-	-
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	-	-
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	-	-

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


LIC. MONTSERRAT ROSSAINZ ARCOS
DIRECTORA GENERAL


C.P. MIRIAM LORENZO ALONSO
GERENTE DE FINANZAS


C.P. ANDRES GONZALEZ TAMAYO
SUBGERENTE DE FINANZAS

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

Concepto	2024	2023

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	17,516,330.70	16,841,821.99
IMPUESTOS	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00
PRODUCTOS	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	752,427.40	1,043,772.22
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES,	16,763,903.30	15,798,049.77
PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS,	0.00	0.00
INCENTIVOS DERIV. DE LA COLAB. FISCAL Y		
FONDOS DIST. DE APORT		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS	0.00	0.00
Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y		
JUBILACIONES		
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
APLICACIÓN	17,034,840.23	12,825,327.87
SERVICIOS PERSONALES	6,525,392.24	6,024,904.15
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,156,465.94	1,781,104.91
SERVICIOS GENERALES	7,352,982.05	5,019,318.81
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES	0.00	0.00
AL SECTOR PÚBLICO		
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR	0.00	0.00
PÚBLICO		
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00
AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00
PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS	0.00	0.00
Y OTROS ANÁLOGOS		
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00
DONATIVOS	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00
PARTICIPACIONES	0.00	0.00
APORTACIONES	0.00	0.00
CONVENIOS	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR	481,490.47	4,016,494.12
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

Concepto	2024	2023

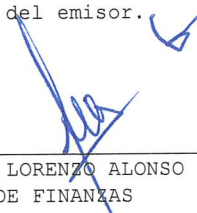
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	0.00	0.00
CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
BIENES MUEBLES	0.00	0.00
OTROS ORÍGENES DE INVERSIÓN	0.00	0.00
APLICACIÓN	2,191,285.10	1,884,970.98
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y	0.00	822,553.67
CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
BIENES MUEBLES	2,191,285.10	1,062,417.31
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	0.00	0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR	-2,191,285.10	-1,884,970.98
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN	20,634,246.03	18,289,380.97
ENDEUDAMIENTO NETO	0.00	0.00
INTERNO	0.00	0.00
EXTERNO	0.00	0.00
OTROS ORÍGENES DE FINANCIAMIENTO	20,634,246.03	18,289,380.97
APLICACIÓN	22,014,189.99	18,277,013.16
SERVICIOS DE LA DEUDA	0.00	0.00
INTERNO	0.00	0.00
EXTERNO	0.00	0.00
OTRAS APLICACIONES DE FINANCIAMIENTO	22,014,189.99	18,277,013.16
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR	-1,379,943.96	12,367.81
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

Concepto	2024	2023
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-3,089,738.59	2,143,890.95
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	5,721,585.57	3,577,694.62
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	2,631,846.98	5,721,585.57

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

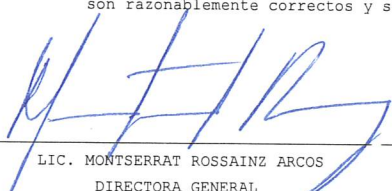

LIC. MONTSERRAT ROSSAINZ ARCOS
DIRECTORA GENERAL


C.P. MIRIAM LORENZO ALONSO
GERENTE DE FINANZAS

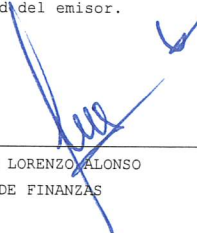

C.P. ANDRES GONZALEZ TAMAYO
SUBGERENTE DE FINANZAS

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
Al 31 de Diciembre de 2024

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



LIC. MONTSERRAT ROSSAINZ ARCOS
DIRECTORA GENERAL



C.P. MIRIAM LORENZO ALONSO
GERENTE DE FINANZAS



C.P. ANDRES GONZALEZ TAMAYO
SUBGERENTE DE FINANZAS

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

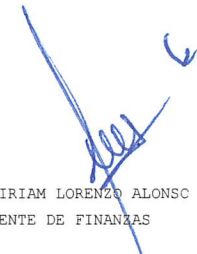
Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo final 4=(1+2-3)	Variación del periodo 5=(4-1)
ACTIVO	40,495,356.34	66,558,817.98	68,433,342.72	38,620,831.60	-1,874,524.74
ACTIVO CIRCULANTE	6,302,798.18	61,133,331.57	63,815,802.55	3,620,327.20	-2,682,470.98
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	5,721,585.57	38,150,576.73	41,240,315.32	2,631,846.98	-3,089,738.59
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	581,212.61	22,982,754.84	22,575,487.23	988,480.22	407,267.61
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ALMACENES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	34,192,558.16	5,425,486.41	4,617,540.17	35,000,504.40	807,946.24
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	30,022,522.16	0.00	0.00	30,022,522.16	0.00
BIENES MUEBLES	4,263,116.26	4,341,123.32	2,322,527.01	6,281,712.57	2,018,596.31
ACTIVOS INTANGIBLES	205,193.09	0.00	205,193.09	0.00	-205,193.09
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-1,126,722.39	1,084,363.09	2,089,820.07	-2,132,179.37	-1,005,456.98
ACTIVOS DIFERIDOS	828,449.04	0.00	0.00	828,449.04	0.00
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00	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.

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)



LIC. MONTSEERRAT ROSSAINZ ARCOS
DIRECTORA GENERAL



C.P. MIRIAM LORENZO ALONSO
GERENTE DE FINANZAS

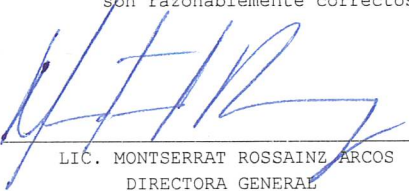


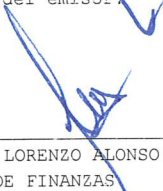
C.F. ANDRES GONZALEZ TAMAYO
SUBGERENTE DE FINANZAS

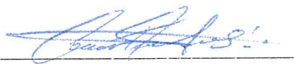
SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
CORTO PLAZO				
DEUDA INTERNA				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
DEUDA EXTERNA				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
SUBTOTAL CORTO PLAZO			0.00	0.00
LARGO PLAZO				
DEUDA INTERNA				
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
DEUDA EXTERNA				
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
SUBTOTAL LARGO PLAZO			0.00	0.00
OTROS PASIVOS			395,778.89	217,709.54
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			395,778.89	217,709.54

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


LIC. MONTSERRAT ROSSAINZ ARCOS
DIRECTORA GENERAL


C.P. MIRIAM LORENZO ALONSO
GERENTE DE FINANZAS


C.P. ANDRES GONZALEZ TAMAYO
SUBGERENTE DE FINANZAS

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Ingreso Modificado (3=1+2)	Ingreso Devengado (4)	Ingreso Recaudado (5)	Diferencia (6=5-1)
IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	1,043,772.22	0.00	1,043,772.22	752,427.40	752,427.40	-291,344.82
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	14,361,302.78	2,111,255.70	16,472,558.48	16,763,903.30	16,763,903.30	2,402,600.52
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIV. DE LA COLAB. FISCAL Y FONDOS DIST. DE APORT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====
TOTAL	15,405,075.00	2,111,255.70	17,516,330.70	17,516,330.70	17,516,330.70	
=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====
					Ingresos Excedentes	2,111,255.70
					=====	

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento	Ingreso Estimado (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Ingreso Modificado (3=1+2)	Ingreso Devengado (4)	Ingreso Recaudado (5)	Diferencia (6=5-1)
INGRESOS DEL PODER EJECUTIVO FEDERAL O ESTATAL Y DE LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIV. DE LA COLAB. FISCAL Y FONDOS DIST. DE APORT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS DE LOS ENTES PÚBLICOS DE LOS PODERES LEGISLATIVO Y JUDICIAL, DE LOS ÓRGANOS AUTÓNOMOS Y DEL SECTOR PARAESTATAL O PARAMUNICIPAL, ASÍ COMO DE LAS EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO	14,361,302.78	2,111,255.70	16,472,558.48	16,763,903.30	16,763,903.30	2,402,600.52
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	14,361,302.78	2,111,255.70	16,472,558.48	16,763,903.30	16,763,903.30	2,402,600.52
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

CUENTA PÚBLICA 2024

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

(Cifras en pesos)

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

LIC. MONTERRAT ROSSAINZ ARCOS
DIRECTORA GENERAL

C.P. MIRIAM LORENZO ALONSO
GERENTE DE FINANZAS

C.P. ANDRES GONZALEZ TAMAYO
SUBGERENTE DE FINANZAS

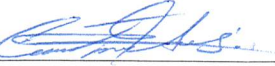
SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
3	SECTOR PUBLICO MUNICIPAL	15,405,075.00	5,726,889.35	21,131,964.35	19,226,125.33	1,905,839.02
3.1	SECTOR PUBLICO NO FINANCIERO	15,405,075.00	5,726,889.35	21,131,964.35	19,226,125.33	1,905,839.02
3.1.1	GOBIERNO GENERAL MUNICIPAL	15,405,075.00	5,726,889.35	21,131,964.35	19,226,125.33	1,905,839.02
3.1.1.2	ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	15,405,075.00	5,726,889.35	21,131,964.35	19,226,125.33	1,905,839.02
3.1.1.2.27	SISTEMA OP. DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUN DE TEPEACA DE NEGRETE, PUEBLA	15,405,075.00	5,726,889.35	21,131,964.35	19,226,125.33	1,905,839.02
000	RAMO GENERAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0001	DIRECCION GENERAL	15,405,075.00	5,726,889.35	21,131,964.35	19,226,125.33	1,905,839.02
0002	GERENCIA DE FINANZAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0003	GERENCIA COMERCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0004	GERENCIA DE OPERACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0005	GERENCIA DE ADMINISTRACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO		15,405,075.00	5,726,889.35	21,131,964.35	19,226,125.33	1,905,839.02

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


LIC. MONTSERRAT ROSSAINZ ARCOS
DIRECTORA GENERAL


C.P. MIRIAM LORENZO ALONSO
GERENTE DE FINANZAS

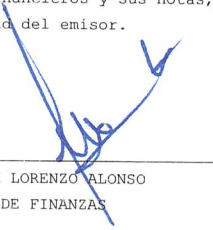

C.P. ANDRES GONZALEZ TAMAYO
SUBGERENTE DE FINANZAS

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (POR TIPO DE GASTO)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
1 GASTO CORRIENTE	13,976,383.74	4,964,295.51	18,940,679.25	17,034,840.23	17,034,840.23	1,905,839.02
2 GASTO DE CAPITAL	1,428,691.26	762,593.84	2,191,285.10	2,191,285.10	2,191,285.10	0.00
3 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA Y DISMINUCIÓN DE PASIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO	15,405,075.00	5,726,889.35	21,131,964.35	19,226,125.33	19,226,125.33	1,905,839.02

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


LIC. MONTSERRAT ROSSAINZ ARCOS
DIRECTORA GENERAL


C.P. MIRIAM LORENZO ALONSO
GERENTE DE FINANZAS


C.P. ANDRES GONZALEZ TAMAYO
SUBGERENTE DE FINANZAS

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

	Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
1	SERVICIOS PERSONALES	7,495,357.27	0.00	7,495,357.27	6,525,392.24	6,525,392.24	969,965.03
1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	6,661,154.70	-409,380.67	6,251,774.03	5,527,984.49	5,527,984.49	723,789.54
1.2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	764,201.63	255,816.83	1,020,018.46	843,841.49	843,841.49	176,176.97
1.4	SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	2.42	153,563.84	153,566.26	153,566.26	153,566.26	0.00
1.6	PREVISIONES	69,998.52	0.00	69,998.52	0.00	0.00	69,998.52
1.7	PAGO DE ESTÍMULOS A LAS Y LOS SERVIDORES PÚBLICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,134,739.86	2,192,464.91	3,327,204.77	3,156,465.94	3,156,465.94	170,738.83
2.1	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	106,594.53	67,991.07	174,585.60	168,819.23	168,819.23	5,766.37
2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	30,131.23	46,119.17	76,250.40	75,293.74	75,293.74	956.66
2.3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	373,678.28	1,678,736.16	2,052,414.44	2,050,229.76	2,050,229.76	2,184.68
2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	107,445.12	27,151.56	134,596.68	109,748.56	109,748.56	24,848.12
2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	394,904.94	98,297.44	493,202.38	407,257.35	407,257.35	85,945.03
2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	28,081.11	72,460.00	100,541.11	99,340.17	99,340.17	1,200.94
2.8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	93,904.65	201,709.51	295,614.16	245,777.13	245,777.13	49,837.03
3	SERVICIOS GENERALES	5,346,286.61	2,771,830.60	8,118,117.21	7,352,982.05	7,352,982.05	765,135.16
3.1	SERVICIOS BÁSICOS	4,021,518.28	1,096,508.44	5,118,026.72	4,560,575.52	4,560,575.52	557,451.20
3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	237,649.60	450,549.61	688,199.21	680,404.78	680,404.78	7,794.43
3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	540,918.94	619,019.56	1,159,938.50	1,057,194.60	1,057,194.60	102,743.90
3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y	55,741.54	47,226.10	102,973.64	95,357.44	95,357.44	7,616.20

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

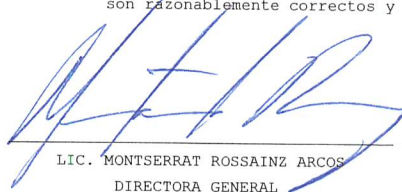
	Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
	COMERCIALES						
3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	152,564.74	481,746.36	634,311.10	574,954.05	574,954.05	59,357.05
3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	10,927.77	-10,927.77	0.00	0.00	0.00	0.00
3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	40,813.28	18,854.96	59,668.24	58,667.66	58,667.66	1,000.58
3.8	SERVICIOS OFICIALES	52,981.97	68,853.34	121,835.31	108,684.57	108,684.57	13,150.74
3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	233,164.49	0.00	233,164.49	217,143.43	217,143.43	16,021.06
4	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.4	AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.5	PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.7	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.8	DONATIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.9	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	240,000.00	1,951,285.10	2,191,285.10	2,191,285.10	2,191,285.10	0.00
5.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	0.00	112,306.82	112,306.82	112,306.82	112,306.82	0.00
5.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	823,400.00	823,400.00	823,400.00	823,400.00	0.00
5.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	831,724.14	831,724.14	831,724.14	831,724.14	0.00
5.5	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	240,000.00	183,854.14	423,854.14	423,854.14	423,854.14	0.00
5.7	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.8	BIENES INMUEBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.9	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	INVERSIÓN PÚBLICA	1,188,691.26	-1,188,691.26	0.00	0.00	0.00	0.00

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

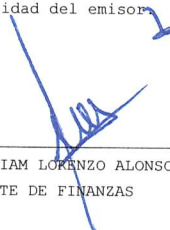
	Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
6.1	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.2	OBRA PÚBLICA	1,188,691.26	-1,188,691.26	0.00	0.00	0.00	0.00
6.3	PROYECTOS PRODUCTIVOS Y ACCIONES DE FOMENTO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1	INVERSIONES PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3	COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4	CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5	INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6	OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7.9	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8.1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8.3	APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8.5	CONVENIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.1	AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.2	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.3	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.4	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.5	COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.6	APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9.9	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO		15,405,075.00	5,726,889.35	21,131,964.35	19,226,125.33	19,226,125.33	1,905,839.02

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

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



LIC. MONTSERRAT ROSSAINZ ARCOS
DIRECTORA GENERAL



C.P. MIRIAM LORENZO ALONSO
GERENTE DE FINANZAS



C.P. ANDRES GONZALEZ TAMAYO
SUBGERENTE DE FINANZAS

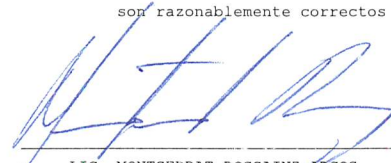
SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

	Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
1	GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1	LEGISLACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2	JUSTICIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.3	COORDINACION DE LA POLITICA DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.4	RELACIONES EXTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.5	ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.6	SEGURIDAD NACIONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.7	ASUNTOS DE ORDEN PUBLICO Y DE SEGURIDAD INTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.8	OTROS SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	DESARROLLO SOCIAL	15,405,075.00	5,726,889.35	21,131,964.35	19,226,125.33	19,226,125.33	1,905,839.02
2.1	PROTECCION AMBIENTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2	VIVIENDA Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD	15,405,075.00	5,726,889.35	21,131,964.35	19,226,125.33	19,226,125.33	1,905,839.02
2.3	SALUD	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.4	RECREACION, CULTURA Y OTRAS MANIFESTACIONES SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.5	EDUCACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.6	PROTECCION SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.7	OTROS ASUNTOS SOCIALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	DESARROLLO ECONOMICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1	ASUNTOS ECONOMICOS, COMERCIALES Y LABORALES EN GENERAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2	AGROPECUARIA, SILVICULTURA, PESCA Y CAZA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3	COMBUSTIBLES Y ENERGIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.4	MINERIA, MANUFACTURAS Y CONSTRUCCION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.5	TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.6	COMUNICACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.7	TURISMO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.8	CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.9	OTRAS INDUSTRIAS Y OTROS ASUNTOS ECONOMICOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	OTRAS NO CLASIFICADAS EN FUNCIONES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCIÓN)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
4.1 TRANSACCIONES DE LA DEUDA PUBLICA / COSTO FINANCIERO DE LA DEUDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.2 TRANSFERENCIAS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES ENTRE DIFERENTES NIVELES Y ORDENES DE GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3 SANEAMIENTO DEL SISTEMA FINANCIERO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.4 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO	15,405,075.00	5,726,889.35	21,131,964.35	19,226,125.33	19,226,125.33	1,905,839.02

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


LIC. MONTSERRAT ROSSAINZ ARCOS
DIRECTORA GENERAL

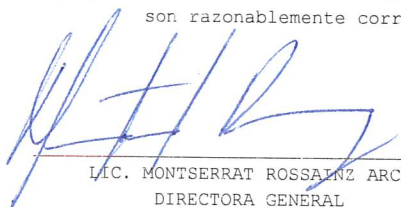

C.P. MIRIAM LORENZO ALONSO
GERENTE DE FINANZAS

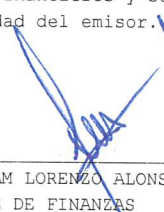

C.P. ANDRES GONZALEZ TAMAYO
SUBGERENTE DE FINANZAS

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
ENDEUDAMIENTO NETO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Coloc A	Amortización B	Endeudamiento Neto C = A - B
Créditos Bancarios			
Total Créditos Bancarios	0.00	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
Total Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00	0.00
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. MONTSERRAT ROSSALINZ ARCOS
DIRECTORA GENERAL


C.P. MIRIAM LORENZO ALONSO
GERENTE DE FINANZAS

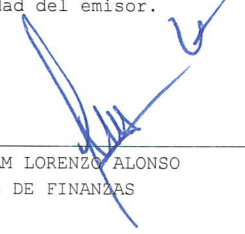

C.P. ANDRES GONZALEZ TAMAYO
SUBGERENTE DE FINANZAS

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
INTERESES DE LA DEUDA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00
TOTAL	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. MONTSERRAT ROSSAINZ ARCOS
DIRECTORA GENERAL


C.P. MIRIAM LORENZO ALONSO
GERENTE DE FINANZAS


C.P. ANDRES GONZALEZ TAMAYO
SUBGERENTE DE FINANZAS

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
FLUJO DE FONDOS
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

R/C	Rubro/Capítulo	Estimado/ Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado/ Pagado	CxC/ CxP
	RUBROS DE INGRESO	15,405,075.00	2,111,255.70	17,516,330.70	17,516,330.70	17,516,330.70	0.00
1	IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	DERECHOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	PRODUCTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	APROVECHAMIENTOS	1,043,772.22	0.00	1,043,772.22	752,427.40	752,427.40	0.00
7	INGRESOS POR VENTAS DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	14,361,302.78	2,111,255.70	16,472,558.48	16,763,903.30	16,763,903.30	0.00
8	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIV. DE LA COLAB. FISCAL Y FONDOS DIST. DE APORT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	CAPÍTULOS DE GASTO	15,405,075.00	5,726,889.35	21,131,964.35	19,226,125.33	19,226,125.33	0.00
1	SERVICIOS PERSONALES	7,495,357.27	0.00	7,495,357.27	6,525,392.24	6,525,392.24	0.00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	1,134,739.86	2,192,464.91	3,327,204.77	3,156,465.94	3,156,465.94	0.00
3	SERVICIOS GENERALES	5,346,286.61	2,771,830.60	8,118,117.21	7,352,982.05	7,352,982.05	0.00
4	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	240,000.00	1,951,285.10	2,191,285.10	2,191,285.10	2,191,285.10	0.00
6	INVERSIÓN PÚBLICA	1,188,691.26	-1,188,691.26	0.00	0.00	0.00	0.00
7	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	SUPERÁVIT/DÉFICIT	0.00	-3,615,633.65	-3,615,633.65	-1,709,794.63	-1,709,794.63	0.00

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
FLUJO DE FONDOS
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

CFF	Ingresos por Fuente de Financiamiento	Estimado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	CxC
	NO ETIQUETADO	15,405,075.00	2,111,255.70	17,516,330.70	17,516,330.70	17,516,330.70	0.00
1	RECURSOS FISCALES	15,405,075.00	2,111,255.70	17,516,330.70	17,516,330.70	17,516,330.70	0.00
2	FINANCIAMIENTOS INTERNOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	FINANCIAMIENTOS EXTERNOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	INGRESOS PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	RECURSOS FEDERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	RECURSOS ESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	OTROS RECURSOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	ETIQUETADO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	RECURSOS FEDERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	RECURSOS ESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	OTROS RECURSOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL INGRESOS	15,405,075.00	2,111,255.70	17,516,330.70	17,516,330.70	17,516,330.70	0.00

CFF	Egresos por Fuente de Financiamiento	Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	CxP
	NO ETIQUETADO	15,405,075.00	5,726,889.35	21,131,964.35	19,226,125.33	19,226,125.33	0.00
1	RECURSOS FISCALES	15,405,075.00	5,726,889.35	21,131,964.35	19,226,125.33	19,226,125.33	0.00
2	FINANCIAMIENTOS INTERNOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	FINANCIAMIENTOS EXTERNOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	INGRESOS PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	RECURSOS FEDERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	RECURSOS ESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	OTROS RECURSOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	ETIQUETADO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	RECURSOS FEDERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	RECURSOS ESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	OTROS RECURSOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL EGRESOS	15,405,075.00	5,726,889.35	21,131,964.35	19,226,125.33	19,226,125.33	0.00

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
FLUJO DE FONDOS
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

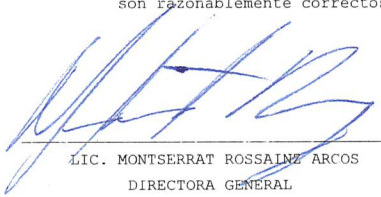
CFF Ingresos menos Egresos por Fuente de Financiamiento		Estimado/ Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado/ Pagado	CxC/ CxP
NO ETIQUETADO		0.00	-3,615,633.65	-3,615,633.65	-1,709,794.63	-1,709,794.63	0.00
1	RECURSOS FISCALES	0.00	-3,615,633.65	-3,615,633.65	-1,709,794.63	-1,709,794.63	0.00
2	FINANCIAMIENTOS INTERNOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	FINANCIAMIENTOS EXTERNOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	INGRESOS PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	RECURSOS FEDERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	RECURSOS ESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	OTROS RECURSOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ETIQUETADO		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	RECURSOS FEDERALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	RECURSOS ESTATALES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	OTROS RECURSOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUPERÁVIT/DÉFICIT		0.00	-3,615,633.65	-3,615,633.65	-1,709,794.63	-1,709,794.63	0.00

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
FLUJO DE FONDOS
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

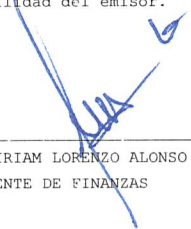
-----DEVENGADO POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO-----														
R/C	Rubro/Capítulo	11	12	13	14	15	16	17	No etiquetado	25	26	27	Etiquetado	Total
	RUBROS DE INGRESO	17,516,330.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,516,330.70	0.00	0.00	0.00	0.00	17,516,330.70
1	IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	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
	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	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
4	DERECHOS	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
5	PRODUCTOS	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
6	APROVECHAMIENTOS	752,427.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	752,427.40	0.00	0.00	0.00	0.00	752,427.40
7	INGRESOS POR VENTAS DE BIENES, PRESTACIÓN DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS	16,763,903.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,763,903.30	0.00	0.00	0.00	0.00	16,763,903.30
8	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIV. DE LA COLAB. FISCAL Y FONDOS DIST. DE APORT	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
9	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	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
9	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	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
	CAPÍTULOS DE GASTO	19,226,125.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,226,125.33	0.00	0.00	0.00	0.00	19,226,125.33
1	SERVICIOS PERSONALES	6,525,392.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,525,392.24	0.00	0.00	0.00	0.00	6,525,392.24
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	3,156,465.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,156,465.94	0.00	0.00	0.00	0.00	3,156,465.94
3	SERVICIOS GENERALES	7,352,982.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,352,982.05	0.00	0.00	0.00	0.00	7,352,982.05
4	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	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
5	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	2,191,285.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,191,285.10	0.00	0.00	0.00	0.00	2,191,285.10
6	INVERSIÓN PÚBLICA	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
7	INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	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
8	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	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
9	DEUDA PÚBLICA	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
	SUPERÁVIT/DÉFICIT	-1,709,794.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,709,794.63	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,709,794.63

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
FLUJO DE FONDOS
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

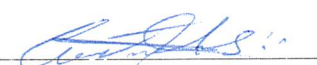
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas,
son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.



LIC. MONTSERRAT ROSSAINZ ARCOS
DIRECTORA GENERAL



C.P. MIRIAM LORENZO ALONSO
GERENTE DE FINANZAS



C.P. ANDRES GONZALEZ TAMAYO
SUBGERENTE DE FINANZAS

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

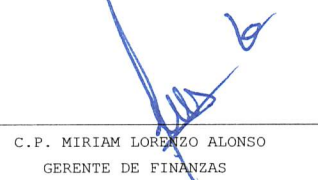
Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
Programas	15,405,075.00	5,726,889.35	21,131,964.35	19,226,125.33	19,226,125.33	1,905,839.02
Subsidios: Sector Social y Privado o						
Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
S Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
U Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desempeño de las Funciones	15,405,075.00	5,726,889.35	21,131,964.35	19,226,125.33	19,226,125.33	1,905,839.02
E Prestación de Servicios Públicos	15,405,075.00	5,726,889.35	21,131,964.35	19,226,125.33	19,226,125.33	1,905,839.02
B Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
P Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
R Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
K Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
M Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
O Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
W Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
L Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
N Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
T Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Y Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Z Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C Participaciones a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

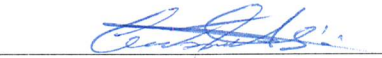
SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

Concepto	Egreso Aprobado (1)	Ampliaciones/ Reducciones (2)	Egreso Modificado (3=1+2)	Egreso Devengado (4)	Egreso Pagado (5)	Subejercicio (6=3-4)
H Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL GASTO	15,405,075.00	5,726,889.35	21,131,964.35	19,226,125.33	19,226,125.33	1,905,839.02

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


LIC. MONTSERRAT ROSSAINZ ARCOS
DIRECTORA GENERAL


C.P. MIRIAM LORENZO ALONSO
GERENTE DE FINANZAS


C.P. ANDRES GONZALEZ TAMAYO
SUBGERENTE DE FINANZAS

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN
Al 31 de Diciembre de 2024

Actividad

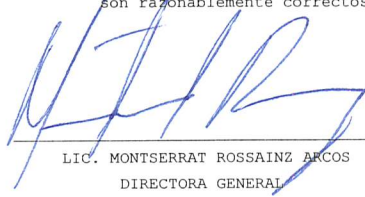
Unidad de medida

Meta programada

Meta real

% avance

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



LIC. MONTSERRAT ROSSAINZ ARCOS
DIRECTORA GENERAL



C.P. MIRIAM LORENZO ALONSO
GERENTE DE FINANZAS



C.P. ANDRES GONZALEZ TAMAYO
SUBGERENTE DE FINANZAS

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
INDICADORES DE RESULTADOS
Al 31 de Diciembre de 2024

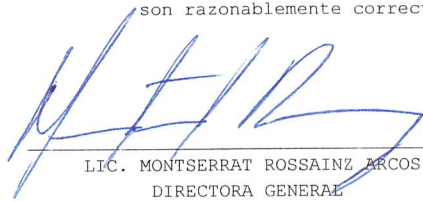
Indicador

Unidad de medida

Meta programada

Meta real

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



LIC. MONTSERRAT ROSSAINZ ARCOS
DIRECTORA GENERAL



C.P. MIRIAM LORENZO ALONSO
GERENTE DE FINANZAS



C.P. ANDRES GONZALEZ TAMAYO
SUBGERENTE DE FINANZAS



UNA GOTA DE AGUA ES
UNA GOTA DE VIDA

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
DEL MUNICIPIO DE TEPEACA DE NEGRETE PUEBLA

NOTAS A LA CUENTA PÚBLICA

EJERCICIO 2024

CLAVE 916-01



NOTAS A LA CUENTA PÚBLICA 2024

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

I) AUTORIZACIÓN E HISTORIA

Se crea por Decreto del H. Congreso del Estado el Organismo Público Descentralizado "El Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca de Negrete, Puebla", como un Organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propios, la cual tendrá la vocación de garantizar la disponibilidad de agua y su ordenación sostenible y el saneamiento para todos.

II) PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca de Negrete Puebla, al fungir como ejecutora de Gasto, será responsable del ejercicio de los Recursos Públicos aprobados, con base en principios y criterios de legalidad, honestidad, honradez, eficiencia, eficacia, economía, racionalidad, austeridad, transparencia, rendición de cuentas, máxima publicidad, Igualdad Sustantiva, Transversalidad y obtención de resultados que se deriven del monitoreo, seguimiento y evaluación del desempeño, para satisfacer los objetivos a que estén destinados.

III) ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

El Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca de Negrete Puebla cuenta con el Manual de Organización, instrumento que permite formalizar la estructura organizacional autorizada del Organismo. Su importancia radica en la obligatoriedad de unificar y facilitar sus operaciones mediante el establecimiento de directrices de mando, siendo además el medio de consulta obligado para un correcto desarrollo de las actividades.

IV) BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

En ese sentido, los estados financieros que elabora Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca de Negrete Puebla, brindan información financiera tanto a los directivos de este, como a las autoridades y ciudadanía en general.

Los Estados Financieros y la información que se genera de la contabilidad están sujetos a criterios de confiabilidad, utilidad, relevancia, comprensibilidad y de comparación, además de que la información deberá ser veraz y oportuna, lo anterior permitirá alcanzar la modernización y armonización que la Ley General de Contabilidad Gubernamental determina.

Los registros se efectúan considerando la base acumulativa para la integración de la información presupuestal y contable.

Así mismo, están apegados a las Normas de Información Financiera, Ley General de Contabilidad Gubernamental, Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental, Manual de Contabilidad Gubernamental y Medidas de Racionalidad, Disciplina y Eficiencia del Gasto Público; y se realizan conforme a las normas establecidas por el CONAC.



UNA GOTA DE AGUA ES
UNA GOTA DE VIDA

NOTAS A LA CUENTA PÚBLICA 2024

El Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca de Negrete Puebla, actualmente utiliza el Nuevo Sistema Armonizado de Rendición de Cuentas para Entes Públicos (NSARC II); para llevar a cabo el registro de las operaciones expresadas en términos monetarios, captando los diversos eventos económicos identificables y cuantificables, a fin de generar información que facilite la toma de decisiones y un apoyo confiable en la administración de los recursos públicos.

El Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca de Negrete Puebla realiza sus operaciones financieras, con estricto apego a las medidas establecidas en el artículo 49 de la Ley de Contabilidad Gubernamental, así como los Lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y demás disposiciones que establecen las diversas instancias con injerencia en materia de contabilidad Gubernamental.

V) POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

El Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca de Negrete Puebla utiliza la normatividad avalada por la CONAC para la administración de los recursos.

VI) POSICIÓN EN LA MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

El Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca de Negrete Puebla no lleva a cabo operaciones en moneda extranjera.

VII) REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES

CONCEPTO	NO. DE BIENES	VIDA ÚTIL	% ANUAL	VALOR DE ADQUISICIÓN	DEPRECIACIÓN 2024	DEPRECIACIÓN 2023	DEPRECIACIÓN PENDIENTE
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANERÍA	8	10	10%	\$ 27,572.61	\$ 6,081.30	\$ 9,861.04	\$ 11,630.27
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	20	3	33.30%	\$ 229,897.74	\$ 45,337.36	\$ 82,828.02	\$ 101,732.36
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	2	10	10%	\$ 8,392.25	\$ 839.03	\$ 1,073.73	\$ 6,479.49
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	1	3	33.30%	\$ 4,990.00	\$ 1,663.00	\$ 2,217.33	\$ 1,109.67
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	2	3	33.30%	\$ 823,400.00	\$ 164,177.78	\$ -	\$ 659,222.22
VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE, DESTINADOS A SERVICIOS PÚBLICOS Y A LA OPERACIÓN DE PROGRAMAS PÚBLICOS	11	5	20%	\$ 1,097,583.61	\$ 218,657.65	\$ 623,573.33	\$ 255,352.63
VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE, DESTINADOS A SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	2	5	20%	\$ 831,724.14	\$ 139,949.35	\$ -	\$ 691,774.79
CARROCERÍAS Y REMOLQUES	1	5	20%	\$ 19,827.59	\$ 4,295.97	\$ 7,931.04	\$ 7,600.58
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	6	10	10%	\$ 1,294,370.51	\$ 113,645.05	\$ 79,531.38	\$ 1,101,194.08
MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	2	10	10%	\$ 206,599.82	\$ 19,741.30	\$ 25,248.14	\$ 161,610.38
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	1	10	10%	\$ 4,742.00	\$ -	\$ 4,741.00	\$ 1.00
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	2	10	10%	\$ 74,010.35	\$ 1,064.55	\$ 504.26	\$ 72,441.54
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	22	10	10%	\$ 808,490.95	\$ 197,063.40	\$ 261,863.72	\$ 349,563.83
MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	8	10	10%	\$ 850,111.00	\$ 85,010.40	\$ 35,280.24	\$ 729,820.36
SUMA	88			\$ 6,281,712.57	\$ 997,526.14	\$ 1,134,653.23	\$ 4,149,533.20



UNA GOTA DE AGUA ES
UNA GOTA DE VIDA

NOTAS A LA CUENTA PÚBLICA 2024

VIII) FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

El Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca de Negrete Puebla no dispone de fideicomisos.

IX) REPORTE DE LA RECAUDACION

CONCEPTO	IMPORTE	
	2024	2023
APROVECHAMIENTOS	\$ 752,427.40	\$ 1,043,772.22
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 16,763,903.30	\$ 15,798,049.77
TOTAL	\$ 17,516,330.70	\$ 16,841,821.99

X) INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

El Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca de Negrete Puebla no tiene deuda pública.

XI) CALIFICACIONES OTORGADAS

El Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca de Negrete Puebla no se ha sometido a calificación crediticia.

XII) PROCESOS DE MEJORA

La alta dirección se compromete y respalda el establecimiento y mejora continua del Sistema de Control Interno.

El personal del Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca de Negrete Puebla conocerá y adoptará los elementos y principios del Sistema de Control Interno.

El Sistema de Control Interno promoverá la integridad y la prevención de la corrupción en todos los ámbitos del Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca de Negrete Puebla.

XIII) INFORMACIÓN SOBRE SEGMENTOS

El Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca de Negrete Puebla de conformidad con los objetivos y atribuciones no tiene actividades que se deban y puedan segmentar para informar.

XIV) EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

Sin hechos posteriores al cierre que afecten económicamente del Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca de Negrete Puebla.



UNA GOTA DE AGUA ES
UNA GOTA DE VIDA

NOTAS A LA CUENTA PÚBLICA 2024

XV) PARTES RELACIONADAS

El Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca de Negrete Puebla no tiene partes relacionadas.

b) NOTAS DE DESGLOSE

Se anexa la Balanza de Comprobación como parte integral de las presentes, para mayor desglose informativo y/o referencia.

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

CONCEPTO	IMPORTE	
	2024	2023
BANCOS	\$2,631,846.98	\$5,721,585.57
TOTAL	\$2,631,846.98	\$5,721,585.57

En el concepto BANCOS se muestra el saldo conciliado al mes de diciembre de 2024 en las diversas cuentas que maneja el Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca de Negrete Puebla, cabe señalar que no se tienen inversiones financieras.

CONCEPTO	2024	2023
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	\$ 988,480.22	\$ 581,212.61
TOTAL	\$ 988,480.22	\$ 581,212.61

INVENTARIOS/ALMACÉN

Cabe señalar que el Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca de Negrete Puebla, no lleva a cabo procesos de transformación y/o elaboración de bienes, por lo que, el Estado de Situación Financiera y Estado de Cambios en la Situación Financiera en el rubro de Almacén, se refleja el importe en ceros, derivado de que los materiales y suministros adquiridos por esta Dirección General son para el uso inmediato de las diferentes áreas, por lo cual su entrada y salida en el Almacén se registra en el mismo mes de compra, como se puede observar en el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del Gasto (COG) y en la Balanza de Comprobación, atendiendo así la normatividad del CONAC respecto al registro de almacén.

INVERSIONES FINANCIERAS

El Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca de Negrete Puebla no tiene inversiones financieras.



UNA GOTA DE AGUA ES
UNA GOTA DE VIDA

NOTAS A LA CUENTA PÚBLICA 2024

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

CONCEPTO	2024	2023
BIENES MUEBLES	\$ 6,281,712.57	\$ 4,263,162.26
ACTIVOS INTANGIBLES	\$ -	\$ 205,193.09
TOTAL	\$ 6,281,712.57	\$ 4,468,309.35

Reflejan el costo total de adquisición de mobiliario, equipos de cómputo y de tecnologías de la información, automóviles y equipo terrestre, así como las licencias informáticas y otros bienes, necesarios para la operación diaria del Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca de Negrete Puebla, que forman parte del patrimonio del Organismo.

INTEGRACIÓN DE LOS BIENES MUEBLES

CUENTA	CONCEPTO	2024	2023
12.4.1.1.1	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	\$ 27,572.61	\$ 27,572.61
12.4.1.3.1	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	\$ 229,897.74	\$ 117,590.92
12.4.1.9.1	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	\$ 8,392.25	\$ 8,392.25
12.4.2.1.1	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	\$ 4,990.00	\$ 4,990.00
12.4.2.3.1	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	\$ 823,400.00	\$ -
12.4.4.1.1	VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE, DESTINADOS A SERVICIOS PÚBLICOS Y A LA OPERACIÓN DE PROGRAMAS PÚBLICOS	\$ 1,097,583.61	\$ 1,243,099.99
12.4.4.1.2	VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE, DESTINADOS A SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	\$ 831,724.14	\$ -
12.4.4.2.1	CARROCERÍAS Y REMOLQUES	\$ 19,827.59	\$ 19,827.59
12.4.6.2.1	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	\$ 1,294,370.51	\$ 1,023,650.51
12.4.6.3.1	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	\$ 206,599.82	\$ 151,489.82
12.4.6.5.1	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	\$ 4,742.00	\$ 4,742.00
12.4.6.6.1	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	\$ 74,010.35	\$ 10,086.21
12.4.6.7.1	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	\$ 808,490.95	\$ 821,390.95
12.4.6.9.5	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	\$ 850,111.00	\$ 850,111.00
	TOTAL	\$ 6,281,712.57	\$ 4,278,201.85

Cabe hacer mención que los bienes muebles que forman parte del patrimonio de este Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca de Negrete Puebla, aun cuando tienen un valor en libros, no están en óptimas condiciones.

INTEGRACIÓN DEL ACTIVO INTANGIBLE

CONCEPTO	2024	2023
LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	\$ -	\$ 205,193.09
TOTAL	\$ -	\$ 205,193.09

DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO Y ACUMULADA DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

Para el reconocimiento de los efectos de la depreciación de bienes muebles el Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca de Negrete Puebla, cuenta con cifras al mes de diciembre del ejercicio 2024; en este sentido, se enlistan los bienes muebles e intangibles sujetos a la depreciación y amortización, informando el monto de la depreciación y amortización, así como las tasas aplicadas para tal efecto, tomando como base las estipuladas en los "Parámetros de Estimación de Vida Útil", emitidos por el CONAC, publicados en el DOF con fecha 15 de agosto de 2012, como sigue:

DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES



UNA GOTA DE AGUA ES
UNA GOTA DE VIDA

NOTAS A LA CUENTA PÚBLICA 2024

CONCEPTO	NO. DE BIENES	VIDA ÚTIL	% ANUAL	VALOR DE ADQUISICIÓN	DEPRECIACIÓN 2024	DEPRECIACIÓN 2023	DEPRECIACIÓN PENDIENTE
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	8	10	10%	\$ 27,572.61	\$ 6,081.30	\$ 9,861.04	\$ 11,630.27
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	20	3	33.30%	\$ 229,897.74	\$ 45,337.36	\$ 82,828.02	\$ 101,732.36
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	2	10	10%	\$ 8,392.25	\$ 839.03	\$ 1,073.73	\$ 6,479.49
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	1	3	33.30%	\$ 4,990.00	\$ 1,663.00	\$ 2,217.33	\$ 1,109.67
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	2	3	33.30%	\$ 823,400.00	\$ 164,177.78	\$ -	\$ 659,222.22
VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE, DESTINADOS A SERVICIOS PÚBLICOS Y A LA OPERACIÓN DE PROGRAMAS PÚBLICOS	11	5	20%	\$ 1,097,583.61	\$ 218,657.65	\$ 623,573.33	\$ 255,352.63
VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE, DESTINADOS A SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	2	5	20%	\$ 831,724.14	\$ 139,949.35	\$ -	\$ 691,774.79
CARROCERÍAS Y REMOLQUES	1	5	20%	\$ 19,827.59	\$ 4,295.97	\$ 7,931.04	\$ 7,600.58
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	6	10	10%	\$ 1,294,370.51	\$ 113,645.05	\$ 79,531.38	\$ 1,101,194.08
MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	2	10	10%	\$ 206,599.82	\$ 19,741.30	\$ 25,248.14	\$ 161,610.38
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	1	10	10%	\$ 4,742.00	\$ -	\$ 4,741.00	\$ 1.00
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	2	10	10%	\$ 74,010.35	\$ 1,064.55	\$ 504.26	\$ 72,441.54
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS- HERRAMIENTA	22	10	10%	\$ 808,490.95	\$ 197,063.40	\$ 261,863.72	\$ 349,563.83
MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	8	10	10%	\$ 850,111.00	\$ 85,010.40	\$ 35,280.24	\$ 729,820.36
SUMA	88			\$ 6,281,712.57	\$ 997,526.14	\$ 1,134,653.23	\$ 4,149,533.20

AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS

CONCEPTO	NO. DE LICENCIAS	VIDA ÚTIL	% ANUAL	VALOR DE ADQUISICIÓN	AMORTIZACIÓN N 2024	AMORTIZACIÓN N 2023	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO
SOFTWARE	1	1	100%	\$ 205,193.09	\$ -	\$ 205,193.09	\$ -
SUMA	1			\$ 205,193.09	\$ -	\$ 205,193.09	\$ -

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Indica el importe de adeudos por cubrir que tiene el Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca de Negrete Puebla, como a continuación se detallan:

CONCEPTO	SUBTOTAL	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	365
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 0.01	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0.01
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 154,085.09	\$ 33,997.12	\$ 0.04	\$ 120,055.05	\$ 32.96
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 48.71	\$ -	\$ -	\$ 48.71	\$ -
TOTAL	\$ 154,133.81	\$ 33,997.12	\$ 0.04	\$ 120,103.76	\$ 32.97

Corresponden al pago de Impuesto Sobre Nóminas y Otros que se Deriven de una Relación Laboral, Impuestos Federales (ISR por Sueldos y Salarios, IVA e ISR por Servicios Profesionales y/o Régimen Simplificado de Confianza) los cuales serán pagados durante el mes de enero del 2025.

El Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca de Negrete Puebla no tiene ni ha contratado Deuda Pública.



**NOTAS A LA CUENTA PÚBLICA
2024**

UNA GOTA DE AGUA ES
UNA GOTA DE VIDA

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

CONCEPTO	2024	2023
APROVECHAMIENTOS	\$ 752,427.40	\$ 1,043,772.22
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 16,763,903.30	\$ 15,798,049.77
TOTAL	\$ 17,516,330.70	\$ 16,841,821.99

Muestra el importe que el Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca de Negrete Puebla, recaudo al mes de diciembre de 2024.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

CONCEPTO	2024	2023
SERVICIOS PERSONALES	\$ 6,525,392.24	\$ 6,024,904.15
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 3,156,465.94	\$ 1,781,104.91
SERVICIOS GENERALES	\$ 7,352,982.05	\$ 5,233,619.27
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 1,690,286.64	\$ 460,139.11
TOTAL	\$ 18,725,126.87	\$ 13,499,767.44

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO

PATRIMONIO CONTRIBUIDO

El Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca de Negrete Puebla no considera en sus registros contables Patrimonio con esta naturaleza.

PATRIMONIO GENERADO

CONCEPTO	2024	2023
PATRIMONIO GENERADO	\$ -1,208,796.17	\$ 14,386,945.39

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

CONCEPTO	2024	2023
EFECTIVO	\$ -	\$ 2,495.30
BANCOS/TESORERÍA	\$ 2,631,846.98	\$ 5,719,090.27
TOTAL, DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 2,631,846.98	\$ 5,721,585.57



**NOTAS A LA CUENTA PÚBLICA
2024**

UNA GOTA DE AGUA ES
UNA GOTA DE VIDA

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

INGRESOS

1. TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$ 17,516,330.70
2. MAS: INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$ -
3. MENOS: INGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	\$ -
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$ 17,516,330.70

Muestra el importe que el Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca de Negrete Puebla a recaudado al mes de diciembre del ejercicio 2024, por concepto de aprovechamientos e ingresos por venta de bienes y prestación de servicios.

EGRESOS

1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$ 19,226,126.33
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$ 2,191,285.10
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$ 1,690,286.64
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$ 18,725,126.87

Indica los diferentes conceptos de gastos que el Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca de Negrete Puebla, erogó para la adecuada operación y cumplimiento de sus objetivos y metas establecidas para el ejercicio 2024.

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

INGRESOS

Los saldos al mes de diciembre de 2024 en las cuentas de orden presupuestales relativas al Ingreso son los siguientes:

CUENTA	2024	2023
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 15,405,075.00	\$ 14,956,383.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$ 1,905,839.02	\$ 777,242.32
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS	\$ 5,726,889.35	\$ 2,662,681.31
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$ 19,226,125.33	\$ 16,841,821.99
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$ 19,226,125.33	\$ 16,841,821.99

EGRESOS

Los saldos al mes de diciembre de 2024 en las cuentas de orden presupuestales relativas al Egreso son los siguientes:



UNA GOTA DE AGUA ES
UNA GOTA DE VIDA

NOTAS A LA CUENTA PÚBLICA 2024

CUENTA	2024	2023
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ 15,405,075.00	\$ 14,956,383.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$ 2,655,405.43	\$ 2,694,645.00
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ 4,463,553.66	\$ 2,662,681.31
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$ 17,213,223.23	\$ 14,924,599.31
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$ 17,213,223.23	\$ 14,924,599.31
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$ 17,027,649.89	\$ 14,710,298.85
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$ 17,027,649.89	\$ 14,710,298.85

Estás cuentas se las cifras al mes de diciembre de 2024. (Momentos Contables de los Ingresos y Egresos, establecidos por el CONAC).

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



LIC. MONTERRAT ROSSAINZ ARCOS
DIRECTORA GENERAL S.O.S.A.P.A.T.



C.P. MIRIAM LORENZO ALONSO
GERENTE DE FINANZAS



C.P. ANDRÉS GONZÁLEZ TAMAYO
SUBGERENTE DE FINANZAS

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

EA-01 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto % de Rubro		Característica
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	17,516,330.70		
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	17,516,330.70		
4.1.1	IMPUESTOS	0.00	0.00%	
4.1.1.1	IMPUESTOS SOBRE LOS INGRESOS	0.00	0.00%	
4.1.1.2	IMPUESTOS SOBRE EL PATRIMONIO	0.00	0.00%	
4.1.1.3	IMPUESTOS SOBRE LA PRODUCCIÓN, EL CONSUMO Y LAS TRANSACCIONES	0.00	0.00%	
4.1.1.4	IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR	0.00	0.00%	
4.1.1.5	IMPUESTOS SOBRE NÓMINAS Y ASIMILABLES	0.00	0.00%	
4.1.1.6	IMPUESTOS ECOLÓGICOS	0.00	0.00%	
4.1.1.7	ACCESORIOS DE IMPUESTOS	0.00	0.00%	
4.1.1.8	IMP. NO COMPRENDIDOS EN LA LEY DE ING. VIGENTE CAUS. EN EJER. FISCA. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO	0.00	0.00%	
4.1.1.9	OTROS IMPUESTOS	0.00	0.00%	
4.1.2	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%	
4.1.2.1	APORTACIONES PARA FONDOS DE VIVIENDA	0.00	0.00%	
4.1.2.2	CUOTAS PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%	
4.1.2.3	CUOTAS DE AHORRO PARA EL RETIRO	0.00	0.00%	
4.1.2.4	ACCESORIOS DE CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%	
4.1.2.9	OTRAS CUOTAS Y APORTACIONES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%	
4.1.3	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0.00	0.00%	
4.1.3.1	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS POR OBRAS PÚBLICAS	0.00	0.00%	
4.1.3.2	CON. DE MEJ. NO COMP. EN LA LEY DE ING. VIGENTE CAUS. EN EJER. FISC. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO	0.00	0.00%	
4.1.4	DERECHOS	0.00	0.00%	
4.1.4.1	DERECHOS POR EL USO, GOCE, APROVECHAMIENTO O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00%	
4.1.4.3	DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	0.00%	
4.1.4.4	ACCESORIOS DE DERECHOS	0.00	0.00%	
4.1.4.5	DERECHOS NO COMP. EN LA LEY DE ING. VIGENTE CAUS. EN EJER. FISC. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO	0.00	0.00%	
4.1.4.9	OTROS DERECHOS	0.00	0.00%	
4.1.5	PRODUCTOS	0.00	0.00%	
4.1.5.1	PRODUCTOS	0.00	0.00%	
4.1.5.4	PRODUCTOS NO COMP. EN LA LEY DE ING. VIGENTE CAUS. EN EJER. FISC. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO	0.00	0.00%	
4.1.6	APROVECHAMIENTOS	752,427.40	100.00%	
4.1.6.2	MULTAS	0.00	0.00%	
4.1.6.3	INDEMNIZACIONES	0.00	0.00%	
4.1.6.4	REINTEGROS	0.00	0.00%	
4.1.6.5	APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PÚBLICAS	0.00	0.00%	
4.1.6.6	APROVECHAMIENTOS NO COMP. EN LA LEY DE ING. VIGENTE CAUS. EN EJER. FISC. ANT. PEND. DE LIQ. O PAGO	0.00	0.00%	
4.1.6.8	ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	752,427.40	100.00%	

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

4.1.6.9	OTROS APROVECHAMIENTOS	0.00	0.00%	
4.1.7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	16,763,903.30	100.00%	
4.1.7.1	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE INST. PÚBLICAS DE SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%	
4.1.7.2	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE EMPR. PRODUCT. DEL ESTADO	0.00	0.00%	
4.1.7.3	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE ENT. PARAEST. Y FIDEIC. NO EMPR Y NO FINANC	0.00	0.00%	
4.1.7.4	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE ENT. PARAEST. EMPR NO FINANC C/PART EST MAY	16,763,903.30	100.00%	
4.1.7.5	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE ENT. PARAEST. EMPR FINANC MONET C/PART EST MAY	0.00	0.00%	
4.1.7.6	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE ENT. PARAEST. EMPR FINANC NO MONET C/PART EST MAY	0.00	0.00%	
4.1.7.7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE FIDEIC. FINANC PÚBLICOS C/PART EST MAY	0.00	0.00%	
4.1.7.8	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE LOS PODERES LEG. Y JUDICIAL Y DE LOS ÓRGANOS AUT.	0.00	0.00%	
4.2	PART, APORT, CONV, INCENT. DERIV. D/COLAB. FISCAL, F. DIST. DE APORT, TRANSF, ASIG, SUBS Y SUBV Y P Y JUB	0.00		
4.2.1	PART, APORT, CONV, INCENT. DERIV. D/COLAB. FISCAL, F. DIST. DE APORT	0.00	0.00%	
4.2.1.1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00%	
4.2.1.2	APORTACIONES	0.00	0.00%	
4.2.1.3	CONVENIOS	0.00	0.00%	
4.2.1.4	INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	0.00	0.00%	
4.2.1.5	FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	0.00	0.00%	
4.2.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00%	
4.2.2.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00%	
4.2.2.3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00%	
4.2.2.5	PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00%	
4.2.2.7	TRANSFERENCIAS DEL FONDO MEXICANO DEL PETRÓLEO PARA LA ESTABILIZACIÓN Y EL DESARROLLO	0.00	0.00%	
4.3	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	0.00		
4.3.1	INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00%	
4.3.1.1	INTERESES GANADOS DE TÍTULOS, VALORES Y DEMÁS INSTRUMENTOS FINANCIEROS	0.00	0.00%	
4.3.1.9	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00%	
4.3.2	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00%	
4.3.2.1	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS PARA VENTA	0.00	0.00%	
4.3.2.2	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS TERMINADAS	0.00	0.00%	
4.3.2.3	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	0.00%	

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

4.3.2.4	DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIAL. Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00	0.00%	
4.3.2.5	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00	0.00%	
4.3.3	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00%	
4.3.3.1	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	0.00%	
4.3.4	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00%	
4.3.4.1	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	0.00%	
4.3.9	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00%	
4.3.9.2	BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS	0.00	0.00%	
4.3.9.3	DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR	0.00	0.00%	
4.3.9.4	DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES	0.00	0.00%	
4.3.9.5	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00%	
4.3.9.6	UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00%	
4.3.9.7	DIFERENCIAS POR REESTRUCTURACIÓN DE DEUDA PÚBLICA A FAVOR	0.00	0.00%	
4.3.9.9	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00%	

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

EA-02 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	% de Rubro	Característica
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	18,725,126.87		
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	17,034,840.23		
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	6,525,392.24	100.00%	
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	5,527,984.49	84.72%	
5.1.1.2	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	0.00	0.00%	
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	843,841.49	12.93%	
5.1.1.4	SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%	
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	153,566.26	2.35%	
5.1.1.6	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	0.00	0.00%	
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	3,156,465.94	100.00%	
5.1.2.1	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	168,819.23	5.35%	
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	75,293.74	2.39%	
5.1.2.3	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00	0.00%	
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	2,050,229.76	64.95%	
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	109,748.56	3.48%	
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	407,257.35	12.90%	
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	99,340.17	3.15%	
5.1.2.8	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	0.00	0.00%	
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	245,777.13	7.79%	
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	7,352,982.05	100.00%	
5.1.3.1	SERVICIOS BÁSICOS	4,560,575.52	62.02%	
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	680,404.78	9.25%	
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	1,057,194.60	14.38%	
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	95,357.44	1.30%	
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	574,954.05	7.82%	
5.1.3.6	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	0.00	0.00%	
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	58,667.66	0.80%	
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	108,684.57	1.48%	
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	217,143.43	2.95%	
5.2	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00		
5.2.1	TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00%	
5.2.1.1	ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00%	
5.2.1.2	TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00%	
5.2.2	TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	0.00	0.00%	
5.2.2.1	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES PARAESTATALES	0.00	0.00%	
5.2.2.2	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00%	
5.2.3	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00%	
5.2.3.1	SUBSIDIOS	0.00	0.00%	

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

(Cifras en pesos)

5.2.3.2	SUBVENCIONES	0.00	0.00%	
5.2.4	AYUDAS SOCIALES	0.00	0.00%	
5.2.4.1	AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	0.00	0.00%	
5.2.4.2	BECAS	0.00	0.00%	
5.2.4.3	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	0.00	0.00%	
5.2.4.4	AYUDAS SOCIALES POR DESASTRES NATURALES Y OTROS SINIESTROS	0.00	0.00%	
5.2.5	PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00%	
5.2.5.1	PENSIONES	0.00	0.00%	
5.2.5.2	JUBILACIONES	0.00	0.00%	
5.2.5.9	OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES	0.00	0.00%	
5.2.6	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	0.00	0.00%	
5.2.6.1	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS AL GOBIERNO	0.00	0.00%	
5.2.6.2	TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS A ENTIDADES PARAESTATALES	0.00	0.00%	
5.2.7	TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	0.00	0.00%	
5.2.7.1	TRANSFERENCIAS POR OBLIGACIONES DE LEY	0.00	0.00%	
5.2.8	DONATIVOS	0.00	0.00%	
5.2.8.1	DONATIVOS A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	0.00	0.00%	
5.2.8.2	DONATIVOS A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00%	
5.2.8.3	DONATIVOS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PRIVADOS	0.00	0.00%	
5.2.8.4	DONATIVOS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS ESTATALES	0.00	0.00%	
5.2.8.5	DONATIVOS INTERNACIONALES	0.00	0.00%	
5.2.9	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	0.00	0.00%	
5.2.9.1	TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR A GOBIERNOS EXTRANJEROS Y ORGANISMOS INTERNACIONALES	0.00	0.00%	
5.2.9.2	TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO EXTERNO	0.00	0.00%	
5.3	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00		
5.3.1	PARTICIPACIONES	0.00	0.00%	
5.3.1.1	PARTICIPACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00%	
5.3.1.2	PARTICIPACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00%	
5.3.2	APORTACIONES	0.00	0.00%	
5.3.2.1	APORTACIONES DE LA FEDERACIÓN A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS	0.00	0.00%	
5.3.2.2	APORTACIONES DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS A LOS MUNICIPIOS	0.00	0.00%	
5.3.3	CONVENIOS	0.00	0.00%	
5.3.3.1	CONVENIOS DE REASIGNACIÓN	0.00	0.00%	
5.3.3.2	CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	0.00	0.00%	
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00		
5.4.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00%	
5.4.1.1	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00%	
5.4.1.2	INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00%	
5.4.2	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00%	
5.4.2.1	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00%	
5.4.2.2	COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00%	
5.4.3	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00%	
5.4.3.1	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00%	

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

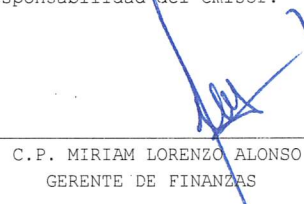
5.4.3.2	GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00%	
5.4.4	COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00%	
5.4.4.1	COSTO POR COBERTURAS	0.00	0.00%	
5.4.5	APOYOS FINANCIEROS	0.00	0.00%	
5.4.5.1	APOYOS FINANCIEROS A INTERMEDIARIOS	0.00	0.00%	
5.4.5.2	APOYO FINANCIEROS A AHORRADORES Y DEUDORES DEL SISTEMA FINANCIERO NACIONAL	0.00	0.00%	
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	1,690,286.64		
5.5.1	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES	890,786.64	100.00%	
5.5.1.1	ESTIMACIONES DE PÉRDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES	0.00	0.00%	
5.5.1.2	ESTIMACIONES DE PÉRDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	0.00	0.00%	
5.5.1.3	DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	0.00	0.00%	
5.5.1.4	DEPRECIACIÓN DE INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00%	
5.5.1.5	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	852,948.71	95.75%	
5.5.1.6	DETERIORO DE BIENES	0.00	0.00%	
5.5.1.7	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00%	
5.5.1.8	DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA U OBSOLESCENCIA	37,837.93	4.25%	
5.5.2	PROVISIONES	0.00	0.00%	
5.5.2.1	PROVISIONES DE PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00%	
5.5.2.2	PROVISIONES DE PASIVOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00%	
5.5.3	DISMINUCIONES DE INVENTARIOS	0.00	0.00%	
5.5.3.1	DISMINUCIONES DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS PARA VENTA	0.00	0.00%	
5.5.3.2	DISMINUCIONES DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS TERMINADAS	0.00	0.00%	
5.5.3.3	DISMINUCIONES DE INVENTARIOS DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	0.00	0.00%	
5.5.3.4	DISMINUCIONES DE INVENTARIOS DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	0.00	0.00%	
5.5.3.5	DISMINUCIONES DE ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00	0.00%	
5.5.9	OTROS GASTOS	799,500.00	100.00%	
5.5.9.1	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00%	
5.5.9.2	PÉRDIDAS POR RESPONSABILIDADES	799,500.00	100.00%	
5.5.9.3	BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OTORGADOS	0.00	0.00%	
5.5.9.4	DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS	0.00	0.00%	
5.5.9.5	DIFERENCIAS DE COTIZACIONES NEGATIVAS EN VALORES NEGOCIABLES	0.00	0.00%	
5.5.9.6	RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00%	
5.5.9.7	PÉRDIDAS POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00%	
5.5.9.8	DIFERENCIAS POR REESTRUCTURACIÓN DE DEUDA PÚBLICA NEGATIVAS	0.00	0.00%	
5.5.9.9	OTROS GASTOS VARIOS	0.00	0.00%	

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	
5.6.1	INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	0.00	0.00%
5.6.1.1	CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	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. MONTSERRAT ROSSAINZ ARCOS
DIRECTORA GENERAL


C.P. MIRIAM LORENZO ALONSO
GERENTE DE FINANZAS


C.P. ANDRES GONZALEZ TAMAYO
SUBGERENTE DE FINANZAS

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(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	2023	2022	2021	2020	Factibilidad de cobro
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	115.60	115.60	207.64	0.00	0.00	
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	TOTAL	115.60	115.60	207.64	0.00	0.00	

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	90 días	180 días	365 días	+365 días	Característica
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	988,073.64	5,838.63	0.00	624,537.12	357,697.89	
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
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	988,073.64	5,838.63	0.00	624,537.12	357,697.89	

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

ESF-04 INVENTARIO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto Sistema de costeo	Método de valuación	Conveniencia de Apl.
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	Conveniencia de Aplicación
1.1.5	ALMACENES	0.00		
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	0.00		
	TOTAL	0.00		

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, INVERSIONES A LARGO PLAZO Y TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto
1.2.1.1	INVERSIONES A LARGO PLAZO	0.00
1.2.1.2	TÍTULOS Y VALORES A LARGO PLAZO	0.00
1.2.1.4	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	0.00
	TOTAL	0.00

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Dep. Gasto	Dep. Acum.	Método	Tasas (*)	Criterios
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	30,022,522.16	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.3.1	TERRENOS	231,740.00	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	16,086,934.31	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.3.4	INFRAESTRUCTURA	5,441,528.97	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.3.5	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	822,553.67	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	7,439,765.21	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.4	BIENES MUEBLES	6,281,712.57	852,948.71	2,132,179.37	Línea recta		
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	265,862.60	46,059.28	146,020.48	Línea recta		
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	828,390.00	165,840.78	168,058.11	Línea recta		
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.4.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,949,135.34	339,724.55	994,407.34	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	3,238,324.63	301,324.10	823,693.44	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	36,304,234.73	852,948.71	2,132,179.37			

(*) 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 (*)	Criterios
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.5.1	SOFTWARE	0.00	0.00	0.00	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	828,449.04	0.00	0.00	Línea recta		
1.2.7.1	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE	828,449.04	0.00	0.00	Línea recta		

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

1.2.7.2	PROYECTOS 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	828,449.04	0.00	0.00	

(*) 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	Factibilidad de pago
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	154,133.81	33,997.12	-0.04	120,103.76	32.97	
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.01	0.00	0.00	0.00	0.01	
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.1.1.3	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

2.1.1.4	PAGAR A CORTO PLAZO					
	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	PAGAR A CORTO PLAZO					
2.1.1.5	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	CORTO PLAZO					
2.1.1.6	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	LA DEUDA PÚBLICA					
2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	154,085.09	33,997.12	-0.04	120,055.05	32.96
	A CORTO PLAZO					
2.1.1.8	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	PAGAR A CORTO PLAZO					
2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	48.71	0.00	0.00	48.71	0.00
2.1.2	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.1	DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	CORTO PLAZO					
2.1.2.2	DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO					
2.1.2.9	OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL	154,133.81	33,997.12	-0.04	120,103.76	32.97

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	0.00		
	Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO			
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	0.00		
	CONTRATOS ANÁLOGOS A CORTO PLAZO			
2.1.6.5	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA	0.00		
	Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO			
2.1.6.6	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A CORTO	0.00		
	PLAZO			
2.2.5	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA	0.00		
	Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO			
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	0.00		

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(015000 00 00000)

2.2.5.5	CONTRATOS ANÁLOGOS A LARGO PLAZO	0.00		
	OTROS FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA			
	Y/O ADMINISTRACIÓN A LARGO PLAZO			
2.2.5.6	VALORES Y BIENES EN GARANTÍA A LARGO	0.00		
	PLAZO			
	TOTAL	0.00		

ESF-14 PASIVOS DIFERIDOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.5	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.5.1	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTE A	0.00		
	CORTO PLAZO			
2.1.5.2	INTERESES COBRADOS POR ADELANTE A	0.00		
	CORTO PLAZO			
2.1.5.9	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	0.00		
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 ADELANTE A	0.00		
	LARGO PLAZO			
2.2.4.9	OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	0.00		
	TOTAL	0.00		

ESF-15 PROVISIONES:

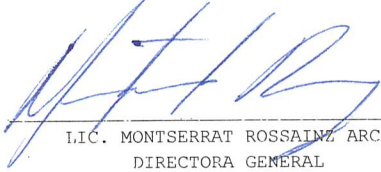
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.7	PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00		
2.1.7.1	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A	0.00		
	CORTO PLAZO			
2.1.7.2	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A CORTO	0.00		
	PLAZO			
2.1.7.9	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	0.00		
2.2.6	PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.6.1	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A	0.00		
	LARGO PLAZO			
2.2.6.2	PROVISIÓN PARA PENSIONES A LARGO PLAZO	0.00		
2.2.6.3	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO	0.00		
	PLAZO			
2.2.6.9	OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	0.00		
	TOTAL	0.00		

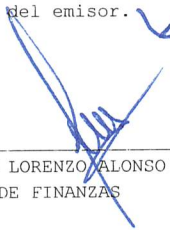
SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

ESF-16 OTROS PASIVOS:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	63,575.73		
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	63,575.73		
2.1.9.2	RECAUDACIÓN POR PARTICIPAR	0.00		
2.1.9.9	OTROS PASIVOS CIRCULANTES	0.00		
	TOTAL	63,575.73		

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


L.I.C. MONTSERRAT ROSSAINZ ARCOS
DIRECTORA GENERAL


C.P. MIRIAM LORENZO ALONSO
GERENTE DE FINANZAS


C.P. ANDRES GONZALEZ TAMAYO
SUBGERENTE DE FINANZAS

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

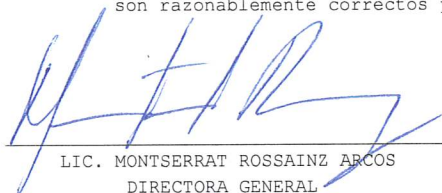
VPH-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

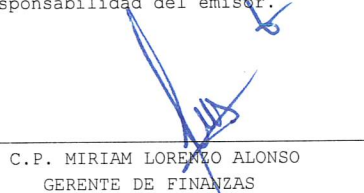
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3.1.1	APORTACIONES	25,712,632.06		
3.1.2	DONACIONES DE CAPITAL	0.00		
3.1.3	ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	0.00		
	TOTAL	25,712,632.06		

VPH-02 PATRIMONIO GENERADO:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	-1,208,796.17	
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	13,858,546.17	
3.2.3	REVALÚOS	40,740.00	
3.2.3.1	REVALÚO DE BIENES INMUEBLES	40,740.00	
3.2.3.2	REVALÚO DE BIENES MUEBLES	0.00	
3.2.3.3	REVALÚO DE BIENES INTANGIBLES	0.00	
3.2.3.9	OTROS REVALÚOS	0.00	
3.2.4	RESERVAS	0.00	
3.2.4.1	RESERVAS DE PATRIMONIO	0.00	
3.2.4.2	RESERVAS TERRITORIALES	0.00	
3.2.4.3	RESERVAS POR CONTINGENCIAS	0.00	
3.2.5	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	
3.2.5.1	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	0.00	
3.2.5.2	CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	0.00	
	TOTAL	12,690,490.00	

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


LIC. MONTSEERRAT ROSSAINZ ARCOS
DIRECTORA GENERAL


C.P. MIRIAM LORENZO ALONSO
GERENTE DE FINANZAS


C.P. ANDRES GONZALEZ TAMAYO
SUBGERENTE DE FINANZAS

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO:

Concepto	2024	2023
1.1.1.1 EFECTIVO	0.00	2,495.30
1.1.1.2 BANCOS/TESORERÍA	2,631,846.98	5,719,090.27
1.1.1.3 BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0.00	0.00
1.1.1.4 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00
1.1.1.5 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00
1.1.1.6 DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00
1.1.1.9 OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	0.00	0.00
1.1.1 TOTAL	2,631,846.98	5,721,585.57

EFE-02 ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN EFECTIVAMENTE PAGADAS:

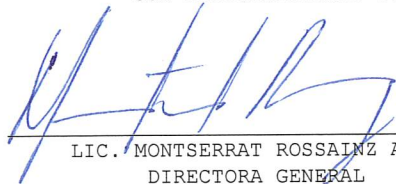
Concepto	2024	2023
1.2.3 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	0.00	822,553.67
1.2.3.1 TERRENOS	0.00	0.00
1.2.3.2 VIVIENDAS	0.00	0.00
1.2.3.3 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	0.00	0.00
1.2.3.4 INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00
1.2.3.5 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00	0.00
1.2.3.6 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	0.00	822,553.67
1.2.3.9 OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00
1.2.4 BIENES MUEBLES	2,191,285.10	1,062,417.31
1.2.4.1 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	112,306.82	0.00
1.2.4.2 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	823,400.00	0.00
1.2.4.3 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00
1.2.4.4 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	831,724.14	0.00
1.2.4.5 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	0.00
1.2.4.6 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	423,854.14	1,062,417.31
1.2.4.7 COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	0.00	0.00
1.2.4.8 ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	0.00
1.2.5 ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
1.2.5.1 SOFTWARE	0.00	0.00
1.2.5.2 PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	0.00	0.00
1.2.5.3 CONCESIONES Y FRANQUICIAS	0.00	0.00
1.2.5.4 LICENCIAS	0.00	0.00
1.2.5.9 OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	0.00
TOTAL DE APLICACIÓN DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	2,191,285.10	1,884,970.98

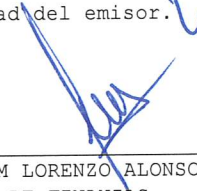
SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

EFE-03 CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:
Concepto

		2024	2023
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO / DESAHORRO)	-1,208,796.17	3,342,054.55
	(+) MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	1,690,286.64	674,439.57
5.4	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0.00
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	1,690,286.64	460,139.11
5.6	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0.00
2.1.1	INCREMENTOS EN CUENTAS POR PAGAR DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	0.00	214,300.46
	(-) MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTAN AL EFECTIVO	0.00	0.00
4.x	INGRESOS DE OPERACIÓN NO PRESUPUESTARIOS	0.00	0.00
1x,5x	GASTOS DE OPERACIÓN NO CONTABLES	0.00	0.00
1.1.2	INCREMENTOS EN CUENTAS POR COBRAR DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	0.00	0.00
	(=) FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	481,490.47	4,016,494.12

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


LIC. MONTSERRAT ROSSAINZ ARCOS
DIRECTORA GENERAL


C.P. MIRIAM LORENZO ALONSO
GERENTE DE FINANZAS


C.P. ANDRES GONZALEZ TAMAYO
SUBGERENTE DE FINANZAS

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CONCILIACIÓN
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:

	Concepto	2024
	1. Total de Ingresos Presupuestarios	17,516,330.70
	2. Más ingresos contables no presupuestarios	0.00
2.1	INGRESOS FINANCIEROS	0.00
2.2	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00
2.3	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00
2.4	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00
2.5	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00
2.6	OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
	3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0.00
3.1	APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	0.00
3.2	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00
3.3	OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
	4. Total de Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	17,516,330.70

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CONCILIACIÓN
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES:

	Concepto	2024
	1. Total de egresos presupuestarios	19,226,125.33
	2. Menos egresos presupuestarios no contables	2,191,285.10
2.1	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00
2.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
2.3	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	112,306.82
2.4	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	823,400.00
2.5	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00
2.6	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	831,724.14
2.7	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00
2.8	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	423,954.14
2.9	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00
2.10	BIENES INMUEBLES	0.00
2.11	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00
2.12	OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00
2.13	OBRA PÚBLICA	0.00
2.14	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00
2.15	COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0.00
2.16	CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	0.00
2.17	INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	0.00
2.18	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00
2.19	AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00
2.20	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0.00
2.21	OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
	3. Más gastos contables no presupuestarios	1,690,286.64
3.1	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES	890,786.64
3.2	PROVISIONES	0.00
3.3	DISMINUCIONES DE INVENTARIOS	0.00
3.4	OTROS GASTOS	799,500.00
3.5	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00
3.6	MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
3.7	OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
	4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)	18,725,126.87

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CONCILIACIÓN
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

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



LIC. MONTSERRAT ROSSAINZ ARCOS
DIRECTORA GENERAL



C.P. MIRIAM LORENZO ALONSO
GERENTE DE FINANZAS



C.P. ANDRES GONZALEZ TAMAYO
SUBGERENTE DE FINANZAS

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS DE MEMORIA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

MEM-01 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final
7	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.1	VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.1.1	VALORES EN CUSTODIA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.1.2	CUSTODIA DE VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.1.3	INSTRUMENTOS DE CRÉDITO PRESTADOS A FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.1.4	PRÉSTAMO DE INSTRUMENTOS DE CRÉDITO A FORMADORES DE MERCADO Y SU GARANTÍA	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.1.5	INSTRUMENTOS DE CRÉDITO RECIBIDOS EN GARANTÍA DE LOS FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.1.6	GARANTÍA DE CRÉDITOS RECIBIDOS DE LOS FORMADORES DE MERCADO	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.2	EMISIÓN DE OBLIGACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.2.1	AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.2.2	AUTORIZACIÓN PARA LA EMISIÓN DE BONOS, TÍTULOS Y VALORES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.2.3	EMISIONES AUTORIZADAS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.2.4	SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.2.5	SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.2.6	CONTRATOS DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OBLIGACIONES DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA Y EXTERNA	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.3	AVALES Y GARANTÍAS	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.3.1	AVALES AUTORIZADOS	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.3.2	AVALES FIRMADOS	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.3.3	FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS POR DEUDAS A COBRAR	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.3.4	FIANZAS Y GARANTÍAS RECIBIDAS	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.3.5	FIANZAS OTORGADAS PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES DEL GOBIERNO	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.3.6	FIANZAS OTORGADAS DEL GOBIERNO PARA RESPALDAR OBLIGACIONES NO FISCALES	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.4	JUICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.4.1	DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.4.2	RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.5	INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.5.1	CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.5.2	INVERSIÓN PÚBLICA CONTRATADA MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.6	BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.6.1	BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.6.2	CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
NOTAS DE MEMORIA
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

7.6.3	BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.6.4	CONTRATO DE COMODATO POR BIENES	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.7	OTRAS CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.7.1	OTRAS CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.X	BIENES ARQUEOLÓGICOS, ARTÍSTICOS E HISTÓRICOS	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.X.1	BIENES ARQUEOLÓGICOS EN CUSTODIA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.X.2	CUSTODIA DE BIENES ARQUEOLÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.X.3	BIENES ARTÍSTICOS EN CUSTODIA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.X.4	CUSTODIA DE BIENES ARTÍSTICOS	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)
7.X.5	BIENES HISTÓRICOS EN CUSTODIA	0.00	0.00	0.00	0.00 (d)
7.X.6	CUSTODIA DE BIENES HISTÓRICOS	0.00	0.00	0.00	0.00 (a)

MEM-02 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE INGRESOS:
Concepto

2024 Característica

8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	15,405,075.00 Saldo
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00 Saldo
8.1.3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2,111,255.70 Saldo
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	17,516,330.70 Abonos
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	17,516,330.70 Abonos

MEM-03 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE EGRESOS:
Concepto

2024 Característica

8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	15,405,075.00 Saldo
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	1,905,839.02 Saldo
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	5,726,889.35 Saldo
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	19,226,125.33 Cargos
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	19,226,125.33 Cargos
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	19,226,125.33 Cargos
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	19,226,125.33 Cargos

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


LIC. MONTSERRAT ROSSAINZ ARCOS
DIRECTORA GENERAL


C.P. MIRIAM LORENZO ALONSO
GERENTE DE FINANZAS


C.P. ANDRES GONZALEZ TAMAYO
SUBGERENTE DE FINANZAS

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
CUENTA PÚBLICA 2024
INDICADORES DE POSTURA FISCAL
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras en pesos)

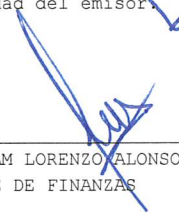
Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
I. Ingresos Presupuestarios (I = 1 + 2)	15,405,075.00	17,516,330.70	17,516,330.70
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa o Municipio	0.00	0.00	0.00
2. Ingresos del Sector Paraestatal o Paramunicipal	15,405,075.00	17,516,330.70	17,516,330.70
II. Egresos Presupuestarios (II = 3 + 4)	15,405,075.00	19,226,125.33	19,226,125.33
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa o Municipio	0.00	0.00	0.00
4. Egresos del Sector Paraestatal o Paramunicipal	15,405,075.00	19,226,125.33	19,226,125.33
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0.00	-1,709,794.63	-1,709,794.63

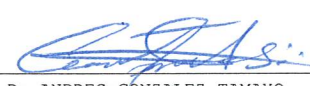
Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	-1,709,794.63	-1,709,794.63
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V = III - IV)	0.00	-1,709,794.63	-1,709,794.63

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento o desendeudamiento (C = A - B)	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. MONTSERRAT ROSSAINZ ARCOS
DIRECTORA GENERAL


C.P. MIRIAM LORENZO ALONSO
GERENTE DE FINANZAS


C.P. ANDRES GONZALEZ TAMAYO
SUBGERENTE DE FINANZAS

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
RFC: SOS911107NL4
BALANZA DE COMPROBACIÓN DE DICIEMBRE 2024

		SALDO ANT.:	CARGOS:	ABONOS:	SALDO:
1	ACTIVO	40,445,221.96	5,375,492.00	7,199,882.36	38,620,831.60
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	5,358,970.71	5,375,492.00	7,114,135.51	3,620,327.20
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	3,614,411.07	3,658,100.13	4,640,664.22	2,631,846.98
1.1.1.1	EFFECTIVO	160,336.57	1,267,898.29	1,428,234.86	0.00
1.1.1.1.1	CAJA	160,336.57	1,257,898.29	1,418,234.86	0.00
1.1.1.1.2	FONDO FIJO DE CAJA	0.00	10,000.00	10,000.00	0.00
1.1.1.2	BANCOS/TESORERÍA	3,454,074.50	2,390,201.84	3,212,429.36	2,631,846.98
1.1.1.2.1	HSBC MÉXICO S.A. INSTITUCION DE BANCA				
	MÚLTIPLE, GRUPO FINANCIERO HSBC	1,081,823.76	892,337.91	1,904,832.98	69,328.69
1.1.1.2.2	BEVA BANCOMER, S.A. INSTITUCIÓN DE				
	BANCA MULTIPLE, GRUPO FINANCIERO BBVA				
	BANCOMER	2,372,250.74	1,497,863.93	1,307,596.38	2,562,518.29
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O				
	EQUIVALENTES	1,744,559.64	1,717,391.87	2,473,471.29	988,480.22
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	800,428.49	4,400.00	804,712.89	115.60
1.1.2.2.9	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	800,428.49	4,400.00	804,712.89	115.60
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO				
	PLAZO	943,840.17	446,111.22	401,877.75	988,073.64
1.1.2.3.1	GASTOS A COMPROBAR Y PENDIENTES DE				
	APLICAR	0.90	0.00	0.00	0.90
1.1.2.3.2	SUBSIDIO PARA EL EMPLEO. COB. INDEB. DE				
	NÓM. Y CHE. DEV.	-0.46	0.00	0.00	-0.46
1.1.2.3.7	I.V.A. ACREDITABLE	0.00	198,532.78	198,532.78	0.00
1.1.2.3.9	FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	0.30	0.00	0.00	0.30
1.1.2.3.10	I.V.A. PENDIENTE DE ACREDITAR	42,347.52	161,012.09	203,344.97	14.64
1.1.2.3.11	IVA A FAVOR	901,491.91	86,566.35	0.00	988,058.26
1.1.2.4	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	0.00	1,266,880.65	1,266,880.65	0.00
1.1.2.4.10	INGRESOS DE SERVICIOS POR COBRAR	0.00	1,266,880.65	1,266,880.65	0.00
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O				
	EQUIVALENTE A CORTO PLAZO	290.98	0.00	0.00	290.98
1.1.2.9.1	SUBSIDIO AL EMPLEO	290.98	0.00	0.00	290.98
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	35,086,251.25	0.00	85,746.85	35,000,504.40
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y				
	CONSTRUCCIONES EN PROCESO	30,022,522.16	0.00	0.00	30,022,522.16
1.2.3.1	TERRENOS	231,740.00	0.00	0.00	231,740.00
1.2.3.1.1	TERRENOS	231,740.00	0.00	0.00	231,740.00
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	16,086,934.31	0.00	0.00	16,086,934.31
1.2.3.3.1	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	16,086,934.31	0.00	0.00	16,086,934.31
1.2.3.4	INFRAESTRUCTURA	5,441,528.97	0.00	0.00	5,441,528.97
1.2.3.4.6	INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE,				
	SANEAMIENTO, HIDROAGRÍCOLA Y CONTROL DE				
	INUNDACIONES	5,441,528.97	0.00	0.00	5,441,528.97
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES				
	PROPIOS	822,553.67	0.00	0.00	822,553.67
1.2.3.6.3	CONSTRUCCIÓN DE OBRAS PARA EL				
	ABASTECIMIENTO DE AGUA, PETRÓLEO, GAS,				
	ELECTRICIDAD Y TELECOMUNICACIO.	822,553.67	0.00	0.00	822,553.67
1.2.3.6.3.2	OBRAS PARA EL TRATAMIENTO, DISTRIBUCIÓN				
	Y SUMINISTRO DE AGUA Y DRENAJE	822,553.67	0.00	0.00	822,553.67
1.2.3.9	OTROS BIENES INMUEBLES	7,439,765.21	0.00	0.00	7,439,765.21
1.2.3.9.1	OTROS BIENES INMUEBLES	7,439,765.21	0.00	0.00	7,439,765.21
1.2.4	BIENES MUEBLES	6,281,712.57	0.00	0.00	6,281,712.57
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	265,862.60	0.00	0.00	265,862.60
1.2.4.1.1	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	27,572.61	0.00	0.00	27,572.61
1.2.4.1.1.1	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	27,572.61	0.00	0.00	27,572.61
1.2.4.1.3	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE				
	LA INFORMACIÓN	229,897.74	0.00	0.00	229,897.74
1.2.4.1.3.1	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE				
	LA INFORMACIÓN	229,897.74	0.00	0.00	229,897.74
1.2.4.1.9	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE				

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
RFC: SOS911107NL4
BALANZA DE COMPROBACIÓN DE DICIEMBRE 2024

		SALDO ANT.:	CARGOS:	ABONOS:	SALDO:
	ADMINISTRACIÓN	8,392.25	0.00	0.00	8,392.25
1.2.4.1.9.1	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE				
	ADMINISTRACIÓN	8,392.25	0.00	0.00	8,392.25
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y				
	RECREATIVO	828,390.00	0.00	0.00	828,390.00
1.2.4.2.1	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	4,990.00	0.00	0.00	4,990.00
1.2.4.2.1.1	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	4,990.00	0.00	0.00	4,990.00
1.2.4.2.3	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	823,400.00	0.00	0.00	823,400.00
1.2.4.2.3.1	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	823,400.00	0.00	0.00	823,400.00
1.2.4.4	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,949,135.34	0.00	0.00	1,949,135.34
1.2.4.4.1	AUTOMÓVILES Y EQUIPO TERRESTRE	1,929,307.75	0.00	0.00	1,929,307.75
1.2.4.4.1.1	VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE,				
	DESTINADOS A SERVICIOS PÚBLICOS Y A LA				
	OPERACIÓN DE PROGRAMAS PÚBLICOS	1,097,583.61	0.00	0.00	1,097,583.61
1.2.4.4.1.2	VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE,				
	DESTINADOS A SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	831,724.14	0.00	0.00	831,724.14
1.2.4.4.2	CARROCERÍAS Y REMOLQUES	19,827.59	0.00	0.00	19,827.59
1.2.4.4.2.1	CARROCERÍAS Y REMOLQUES	19,827.59	0.00	0.00	19,827.59
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	3,238,324.63	0.00	0.00	3,238,324.63
1.2.4.6.2	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	1,294,370.51	0.00	0.00	1,294,370.51
1.2.4.6.2.1	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	1,294,370.51	0.00	0.00	1,294,370.51
1.2.4.6.3	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	206,599.82	0.00	0.00	206,599.82
1.2.4.6.3.1	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	206,599.82	0.00	0.00	206,599.82
1.2.4.6.5	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y				
	TELECOMUNICACIÓN	4,742.00	0.00	0.00	4,742.00
1.2.4.6.5.1	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y				
	TELECOMUNICACIÓN	4,742.00	0.00	0.00	4,742.00
1.2.4.6.6	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA,				
	APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	74,010.35	0.00	0.00	74,010.35
1.2.4.6.6.1	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA,				
	APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	74,010.35	0.00	0.00	74,010.35
1.2.4.6.7	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	808,490.95	0.00	0.00	808,490.95
1.2.4.6.7.1	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS-HERRAMIENTA	808,490.95	0.00	0.00	808,490.95
1.2.4.6.9	OTROS EQUIPOS	850,111.00	0.00	0.00	850,111.00
1.2.4.6.9.5	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	850,111.00	0.00	0.00	850,111.00
1.2.6	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN				
	ACUMULADA DE BIENES	2,046,432.52	0.00	85,746.85	2,132,179.37
1.2.6.3	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	2,046,432.52	0.00	85,746.85	2,132,179.37
1.2.6.3.1	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y				
	EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	140,964.00	0.00	5,056.48	145,020.48
1.2.6.3.1.1	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	15,736.90	0.00	205.44	15,942.34
1.2.6.3.1.3	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍA DE LA				
	INFORMACIÓN	123,384.26	0.00	4,781.12	128,165.38
1.2.6.3.1.4	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE				
	ADMINISTRACIÓN	1,842.84	0.00	69.92	1,912.76
1.2.6.3.2	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y				
	EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	144,908.73	0.00	23,149.38	168,058.11
1.2.6.3.2.1	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	3,603.17	0.00	277.16	3,880.33
1.2.6.3.2.3	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	141,305.56	0.00	22,872.22	164,177.78
1.2.6.3.4	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE				
	TRANSPORTE	963,108.90	0.00	31,298.44	994,407.34
1.2.6.3.4.1	VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	951,212.35	0.00	30,967.98	982,180.33
1.2.6.3.4.2	CARROCERÍA Y REMOLQUES	11,896.55	0.00	330.46	12,227.01
1.2.6.3.6	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA,				
	OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	797,450.89	0.00	26,242.55	823,693.44
1.2.6.3.6.2	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	182,390.04	0.00	10,786.39	193,176.43
1.2.6.3.6.3	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	43,267.79	0.00	1,721.65	44,989.44
1.2.6.3.6.5	EQUIPO COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	4,741.00	0.00	0.00	4,741.00
1.2.6.3.6.6	EQUIPO GENERACION ELÉCTRICA, APARATOS Y				
	ACCESORIOS ELÉCTRICOS	1,428.74	0.00	140.07	1,568.81

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
RFC: SOS911107NL4
BALANZA DE COMPROBACIÓN DE DICIEMBRE 2024

		SALDO ANT.:	CARGOS:	ABONOS:	SALDO:
1.2.6.3.6.7	HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS - HERRAMIENTAS	452,416.87	0.00	6,510.25	458,927.12
1.2.6.3.6.8	OTROS EQUIPOS	113,206.45	0.00	7,084.19	120,290.64
1.2.7	ACTIVOS DIFERIDOS	828,449.04	0.00	0.00	828,449.04
1.2.7.1	ESTUDIOS, FORMULACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	828,449.04	0.00	0.00	828,449.04
2	PASIVO	410,831.60	3,520,057.84	3,326,935.78	217,709.54
2.1	PASIVO CIRCULANTE	410,831.60	3,520,057.84	3,326,935.78	217,709.54
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	366,307.42	3,518,767.84	3,306,594.23	154,133.81
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.01	803,326.41	803,326.41	0.01
2.1.1.1.1	REMUNERACIÓN POR PAGAR AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE A CORTO PLAZO	0.01	803,326.41	803,326.41	0.01
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	307,013.34	2,441,873.37	2,134,860.03	0.00
2.1.1.2.1	DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	307,013.34	2,441,873.37	2,134,860.03	0.00
2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	59,249.37	273,565.06	368,400.78	154,085.09
2.1.1.7.1	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	44,934.64	44,904.00	123,112.02	123,142.66
2.1.1.7.1.1	ISR RETENIDO HONORARIOS	3,501.18	3,500.44	3,500.00	3,500.74
2.1.1.7.1.3	ISR RETENIDO SUELDOS Y SALARIOS	41,379.72	41,340.00	119,559.84	119,599.56
2.1.1.7.1.4	IVA RETENIDO	0.22	0.00	0.00	0.22
2.1.1.7.1.5	IVA POR PAGAR	0.33	0.00	0.00	0.33
2.1.1.7.1.6	ISR RETENIDO REGIMEN SIMPLIFICADO	53.19	63.56	52.18	41.61
2.1.1.7.3	IMPUESTOS Y DERECHOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2.61	214,336.06	214,336.06	2.61
2.1.1.7.3.1	IVA COBRADO	0.00	107,168.03	107,168.03	0.00
2.1.1.7.3.2	IVA PENDIENTE DE COBRAR	0.00	107,168.03	107,168.03	0.00
2.1.1.7.3.3	IVA POR PAGAR	2.61	0.00	0.00	2.61
2.1.1.7.5	IMPUESTOS SOBRE NÓMINA Y OTROS QUE DERIVEN DE UNA RELACIÓN LABORAL POR PAGAR A CORTO PLAZO	14,312.12	14,325.00	30,952.70	30,939.82
2.1.1.9	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	44.70	3.00	7.01	48.71
2.1.1.9.10	ACREEDORES	44.70	3.00	7.01	48.71
2.1.9	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	44,524.18	1,290.00	20,341.55	63,575.73
2.1.9.1	INGRESOS POR CLASIFICAR	44,524.18	1,290.00	20,341.55	63,575.73
3	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	39,611,918.23	0.00	0.00	39,611,918.23
3.1	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	25,712,632.06	0.00	0.00	25,712,632.06
3.1.1	APORTACIONES	25,712,632.06	0.00	0.00	25,712,632.06
3.1.1.1	APORTACIONES	25,712,632.06	0.00	0.00	25,712,632.06
3.2	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO	13,899,286.17	0.00	0.00	13,899,286.17
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	13,858,546.17	0.00	0.00	13,858,546.17
3.2.2.1	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	8,666,476.54	0.00	0.00	8,666,476.54
3.2.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES 2022	1,845,122.08	0.00	0.00	1,845,122.08
3.2.2.3	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES 2023	3,346,947.55	0.00	0.00	3,346,947.55
3.2.3	REVALÚOS	40,740.00	0.00	0.00	40,740.00
3.2.3.1	REVALÚO DE BIENES INMUEBLES	40,740.00	0.00	0.00	40,740.00
4	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	16,249,450.05	0.00	1,266,880.65	17,516,330.70
4.1	INGRESOS DE GESTIÓN	16,249,450.05	0.00	1,266,880.65	17,516,330.70
4.1.6	APROVECHAMIENTOS	686,941.28	0.00	65,486.12	752,427.40
4.1.6.8	ACCESORIOS DE APROVECHAMIENTOS	686,941.28	0.00	65,486.12	752,427.40
4.1.6.8.1	RECARGOS	625,538.73	0.00	60,486.12	686,024.85
4.1.6.9.2	MULTAS	61,402.55	0.00	5,000.00	66,402.55
4.1.7	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	15,562,508.77	0.00	1,201,394.53	16,763,903.30
4.1.7.4	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PREST. DE SERV. DE ENT. PARAEST. EMPR NO FINANCIEROS	15,562,508.77	0.00	1,201,394.53	16,763,903.30
4.1.7.4.1	CONEXIÓN A LA RED DE AGUA POTABLE	418,464.31	0.00	34,306.58	452,770.89

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
RFC: SOS911107NL4
BALANZA DE COMPROBACIÓN DE DICIEMBRE 2024

		SALDO ANT.:	CARGOS:	ABONOS:	SALDO:
4.1.7.4.2	MANO DE OBRA INSTALACION DE LA TOMA DE AGUA	633,221.65	0.00	24,982.75	658,204.40
4.1.7.4.3	CONEXIÓN A LA RED DE DRENAJE	223,037.80	0.00	12,893.41	235,931.21
4.1.7.4.4	SERVICIOS DE AGUA POTABLE	5,001,687.98	0.00	384,940.94	5,386,628.92
4.1.7.4.5	SERVICIOS DE DRENAJE	1,471,391.01	0.00	120,745.06	1,592,136.07
4.1.7.4.6	REZAGO DE AGUA POTABLE	4,949,896.31	0.00	444,280.70	5,394,177.01
4.1.7.4.7	REZAGO DE DRENAJE	1,479,140.37	0.00	124,770.62	1,603,910.99
4.1.7.4.8	CAMBIO DE PROPIETARIO	9,050.00	0.00	800.00	9,850.00
4.1.7.4.9	CONSTANCIAS DE NO ADEUDO/NO SERVICIO	77,754.10	0.00	6,550.00	84,304.10
4.1.7.4.10	RECONEXIÓN DE AGUA POTABLE	12,715.53	0.00	0.00	12,715.53
4.1.7.4.12	PAGO ANTICIPADO DE AGUA POTABLE	853,262.92	0.00	25,435.65	878,698.57
4.1.7.4.13	POR VENTA DE MEDIDORES	151,491.48	0.00	17,999.90	169,491.38
4.1.7.4.15	REUBICACION DE AGUA / DRENAJE	389.45	0.00	0.00	389.45
4.1.7.4.16	DESASOLVE DE DRENAJE	4,003.44	0.00	387.93	4,391.37
4.1.7.4.17	PAGO ANTICIPADO DE DRENAJE	277,002.42	0.00	3,300.99	280,303.41
5	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	15,826,977.92	2,898,148.95	0.00	18,725,126.87
5.1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	15,021,938.13	2,012,902.10	0.00	17,034,840.23
5.1.1	SERVICIOS PERSONALES	5,493,635.72	1,031,756.52	0.00	6,525,392.24
5.1.1.1	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	5,076,269.71	451,714.78	0.00	5,527,984.49
5.1.1.1.3	SUELDO BASE AL PERSONAL PERMANENTE	5,076,269.71	451,714.78	0.00	5,527,984.49
5.1.1.1.3.2	SUELDO BASE AL PERSONAL DE CONFIANZA	5,076,269.71	451,714.78	0.00	5,527,984.49
5.1.1.3	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	263,799.75	580,041.74	0.00	843,841.49
5.1.1.3.2	PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	45,970.64	458,458.32	0.00	504,428.96
5.1.1.3.2.1	PRIMAS DE VACACIONES Y DOMINICAL	7,907.23	35,677.26	0.00	43,584.49
5.1.1.3.2.2	AGUINALDO O GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	38,063.41	422,781.06	0.00	460,844.47
5.1.1.3.3	HORAS EXTRAORDINARIAS	217,829.11	40,432.24	0.00	258,261.35
5.1.1.3.3.1	HORAS EXTRAORDINARIAS	217,829.11	40,432.24	0.00	258,261.35
5.1.1.3.4	COMPENSACIONES	0.00	81,151.18	0.00	81,151.18
5.1.1.3.4.9	OTRAS COMPENSACIONES	0.00	81,151.18	0.00	81,151.18
5.1.1.5	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	153,566.26	0.00	0.00	153,566.26
5.1.1.5.2	INDEMNIZACIONES	153,566.26	0.00	0.00	153,566.26
5.1.1.5.2.1	INDEMNIZACIONES POR SEPARACIÓN	153,566.26	0.00	0.00	153,566.26
5.1.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	2,970,326.31	186,139.63	0.00	3,156,465.94
5.1.2.1	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	158,443.39	10,375.84	0.00	168,819.23
5.1.2.1.1	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	129,751.10	10,375.84	0.00	140,126.94
5.1.2.1.1.1	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	129,751.10	10,375.84	0.00	140,126.94
5.1.2.1.4	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	11,524.95	0.00	0.00	11,524.95
5.1.2.1.4.1	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	11,524.95	0.00	0.00	11,524.95
5.1.2.1.5	MATERIAL IMPRESO E INFORMACIÓN DIGITAL	225.00	0.00	0.00	225.00
5.1.2.1.5.1	MATERIAL IMPRESO E INFORMACIÓN DIGITAL	225.00	0.00	0.00	225.00
5.1.2.1.6	MATERIAL DE LIMPIEZA	16,942.34	0.00	0.00	16,942.34
5.1.2.1.6.1	MATERIAL DE LIMPIEZA	16,942.34	0.00	0.00	16,942.34
5.1.2.2	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	70,872.17	4,421.57	0.00	75,293.74
5.1.2.2.1	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	70,697.60	4,421.57	0.00	75,119.17
5.1.2.2.1.3	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES DE LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES	70,697.60	4,421.57	0.00	75,119.17
5.1.2.2.3	UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN	174.57	0.00	0.00	174.57
5.1.2.2.3.1	UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN	174.57	0.00	0.00	174.57

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
RFC: SOS911107NL4
BALANZA DE COMPROBACIÓN DE DICIEMBRE 2024

		SALDO ANT.:	CARGOS:	ABONOS:	SALDO:
5.1.2.4	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN				
	Y DE REPARACIÓN	1,957,067.85	93,161.91	0.00	2,050,229.76
5.1.2.4.1	PRODUCTOS MINERALES NO METÁLICOS	88,755.17	4,500.00	0.00	93,255.17
5.1.2.4.1.1	PRODUCTOS MINERALES NO METÁLICOS	88,755.17	4,500.00	0.00	93,255.17
5.1.2.4.2	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	57,281.87	0.00	0.00	57,281.87
5.1.2.4.2.1	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	57,281.87	0.00	0.00	57,281.87
5.1.2.4.4	MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	1,957.00	150.00	0.00	2,107.00
5.1.2.4.4.1	MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	1,957.00	150.00	0.00	2,107.00
5.1.2.4.6	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	9,834.46	0.00	0.00	9,834.46
5.1.2.4.6.1	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	9,834.46	0.00	0.00	9,834.46
5.1.2.4.7	ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN	60,133.78	7,985.78	0.00	68,119.56
5.1.2.4.7.1	ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN	60,133.78	7,985.78	0.00	68,119.56
5.1.2.4.8	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	3,200.86	0.00	0.00	3,200.86
5.1.2.4.8.1	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	3,200.86	0.00	0.00	3,200.86
5.1.2.4.9	OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE				
	CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	1,735,904.71	80,526.13	0.00	1,816,430.84
5.1.2.4.9.1	OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE				
	CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	1,735,904.71	80,526.13	0.00	1,816,430.84
5.1.2.5	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE				
	LABORATORIO	109,049.56	699.00	0.00	109,748.56
5.1.2.5.3	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS	5,149.56	699.00	0.00	5,848.56
5.1.2.5.3.1	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS	5,149.56	699.00	0.00	5,848.56
5.1.2.5.6	FIBRAS SINTÉTICAS, HULES, PLÁSTICOS Y				
	DERIVADOS	31,900.00	0.00	0.00	31,900.00
5.1.2.5.6.1	FIBRAS SINTÉTICAS, HULES, PLÁSTICOS Y				
	DERIVADOS	31,900.00	0.00	0.00	31,900.00
5.1.2.5.9	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	72,000.00	0.00	0.00	72,000.00
5.1.2.5.9.1	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	72,000.00	0.00	0.00	72,000.00
5.1.2.6	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	371,474.40	35,782.95	0.00	407,257.35
5.1.2.6.1	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	371,474.40	35,782.95	0.00	407,257.35
5.1.2.6.1.2	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS				
	PARA VEHÍCULOS DESTINADOS A SERVICIOS				
	ADMINISTRATIVOS	371,400.22	35,782.95	0.00	407,183.17
5.1.2.6.1.4	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS				
	PARA MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCIÓN	74.18	0.00	0.00	74.18
5.1.2.7	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE				
	PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	99,340.17	0.00	0.00	99,340.17
5.1.2.7.1	VESTUARIO Y UNIFORMES	44,560.00	0.00	0.00	44,560.00
5.1.2.7.1.1	VESTUARIO Y UNIFORMES	44,560.00	0.00	0.00	44,560.00
5.1.2.7.2	PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN				
	PERSONAL	43,180.17	0.00	0.00	43,180.17
5.1.2.7.2.1	PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN				
	PERSONAL	43,180.17	0.00	0.00	43,180.17
5.1.2.7.4	PRODUCTOS TEXTILES	11,600.00	0.00	0.00	11,600.00
5.1.2.7.4.1	PRODUCTOS TEXTILES	11,600.00	0.00	0.00	11,600.00
5.1.2.9	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS				
	MENORES	204,078.77	41,698.36	0.00	245,777.13
5.1.2.9.1	HERRAMIENTAS MENORES	57,013.48	2,224.99	0.00	59,238.47
5.1.2.9.1.1	HERRAMIENTAS MENORES	57,013.48	2,224.99	0.00	59,238.47
5.1.2.9.2	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE				
	EDIFICIOS	696.55	27,500.00	0.00	28,196.55
5.1.2.9.2.1	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE				
	EDIFICIOS	696.55	27,500.00	0.00	28,196.55
5.1.2.9.4	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE				
	EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA				
	INFORMACIÓN	123,012.11	-49,837.03	0.00	73,175.08
5.1.2.9.4.1	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE				
	EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA				
	INFORMACIÓN	123,012.11	-49,837.03	0.00	73,175.08
5.1.2.9.6	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE				

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
RFC: SOS911107NL4
BALANZA DE COMPROBACIÓN DE DICIEMBRE 2024

		SALDO ANT.:	CARGOS:	ABONOS:	SALDO:
5.1.2.9.6.1	EQUIPO DE TRANSPORTE	23,356.63	61,810.40	0.00	85,167.03
	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	23,356.63	61,810.40	0.00	85,167.03
5.1.3	SERVICIOS GENERALES	6,557,976.10	795,005.95	0.00	7,352,982.05
5.1.3.1	SERVICIOS BÁSICOS	4,212,613.65	347,961.87	0.00	4,560,575.52
5.1.3.1.1	ENERGÍA ELÉCTRICA	4,199,011.88	345,808.41	0.00	4,544,820.29
5.1.3.1.1.1	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	4,199,011.88	345,808.41	0.00	4,544,820.29
5.1.3.1.4	TELEFONÍA TRADICIONAL	9,463.81	860.34	0.00	10,324.15
5.1.3.1.4.1	TELEFONÍA TRADICIONAL	9,463.81	860.34	0.00	10,324.15
5.1.3.1.7	SERVICIOS DE ACCESO DE INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN	4,137.96	1,293.12	0.00	5,431.08
5.1.3.1.7.1	SERVICIOS DE ACCESO DE INTERNET	2,586.24	1,293.12	0.00	3,879.36
5.1.3.1.7.2	SERVICIOS DE REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN	1,551.72	0.00	0.00	1,551.72
5.1.3.2	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	579,128.90	101,275.88	0.00	680,404.78
5.1.3.2.3	ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	66,960.70	5,500.00	0.00	72,460.70
5.1.3.2.3.2	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO Y BIENES INFORMÁTICOS	66,960.70	5,500.00	0.00	72,460.70
5.1.3.2.6	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	449,979.35	95,775.88	0.00	545,755.23
5.1.3.2.6.1	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	449,979.35	95,775.88	0.00	545,755.23
5.1.3.2.7	ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	62,188.85	0.00	0.00	62,188.85
5.1.3.2.7.1	ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	62,188.85	0.00	0.00	62,188.85
5.1.3.3	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	1,017,194.60	40,000.00	0.00	1,057,194.60
5.1.3.3.1	SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORÍA Y RELACIONADOS	303,962.27	40,000.00	0.00	343,962.27
5.1.3.3.1.1	SERVICIOS RELACIONADOS CON PROCEDIMIENTOS JURISDICCIONALES	303,962.27	0.00	0.00	303,962.27
5.1.3.3.1.2	OTROS SERVICIOS PARA LA OPERACIÓN DE PROGRAMAS	0.00	40,000.00	0.00	40,000.00
5.1.3.3.3	SERVICIOS DE CONSULTORÍA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TÉCNICA Y EN TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	689,000.00	0.00	0.00	689,000.00
5.1.3.3.3.1	SERVICIOS DE INFORMÁTICA	689,000.00	0.00	0.00	689,000.00
5.1.3.3.3.1.1	SERVICIOS DE DESARROLLO DE APLICACIONES INFORMÁTICAS	689,000.00	0.00	0.00	689,000.00
5.1.3.3.6	SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO, FOTOCOPIADO E IMPRESIÓN	24,232.33	0.00	0.00	24,232.33
5.1.3.3.6.2	SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO	594.83	0.00	0.00	594.83
5.1.3.3.6.3	SERVICIO DE IMPRESIÓN DE DOCUMENTOS Y PAPELERÍA OFICIAL	10,500.00	0.00	0.00	10,500.00
5.1.3.3.6.4	SERVICIOS DE IMPRESIÓN DE MATERIAL INFORMATIVO DERIVADO DE LA OPERACIÓN Y ADMINISTRACIÓN	13,137.50	0.00	0.00	13,137.50
5.1.3.4	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	92,029.44	3,328.00	0.00	95,357.44
5.1.3.4.1	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	2,743.62	3,328.00	0.00	6,071.62
5.1.3.4.1.1	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	2,743.62	3,328.00	0.00	6,071.62
5.1.3.4.5	SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	89,285.82	0.00	0.00	89,285.82
5.1.3.4.5.1	SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	89,285.82	0.00	0.00	89,285.82
5.1.3.5	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	362,462.57	212,491.48	0.00	574,954.05
5.1.3.5.1	CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES	340,277.32	201,593.84	0.00	541,871.16
5.1.3.5.1.1	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN MENOR DE INMUEBLES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	13,100.00	0.00	0.00	13,100.00

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
RFC: SOS911107NL4
BALANZA DE COMPROBACIÓN DE DICIEMBRE 2024

		SALDO ANT.:	CARGOS:	ABONOS:	SALDO:
5.1.3.5.1.2	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN MENOR DE INMUEBLES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	327,177.32	201,593.84	0.00	528,771.16
5.1.3.5.2	INSTALACIÓN,				
	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMÓN., EDUCACIONAL Y RECREACIÓN	900.00	0.00	0.00	900.00
5.1.3.5.2.1	INSTALACIÓN,				
	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMÓN., EDUCACIONAL Y RECREACIÓN	900.00	0.00	0.00	900.00
5.1.3.5.3	INSTALACIÓN,				
	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	3,103.49	0.00	0.00	3,103.49
5.1.3.5.3.1	INSTALACIÓN,				
	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	3,103.49	0.00	0.00	3,103.49
5.1.3.5.5	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	15,283.76	10,897.64	0.00	26,181.40
5.1.3.5.5.1	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	15,283.76	10,897.64	0.00	26,181.40
5.1.3.5.7	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	2,898.00	0.00	0.00	2,898.00
5.1.3.5.7.1	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS	2,898.00	0.00	0.00	2,898.00
5.1.3.7	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	54,478.00	4,189.66	0.00	58,667.66
5.1.3.7.5	VIÁTICOS EN EL PAÍS	54,264.21	4,189.66	0.00	58,453.87
5.1.3.7.5.1	VIÁTICOS EN EL PAÍS	54,264.21	4,189.66	0.00	58,453.87
5.1.3.7.9	OTROS SERVICIOS DE TRASLADO Y HOSPEDAJE	213.79	0.00	0.00	213.79
5.1.3.7.9.1	OTROS SERVICIOS DE TRASLADO Y HOSPEDAJE	213.79	0.00	0.00	213.79
5.1.3.8	SERVICIOS OFICIALES	54,095.44	54,589.13	0.00	108,684.57
5.1.3.8.2	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	54,095.44	54,589.13	0.00	108,684.57
5.1.3.8.2.1	GASTOS DE ORDEN SOCIAL	54,095.44	54,416.74	0.00	108,512.18
5.1.3.8.2.2	GASTOS DE ORDEN CULTURAL	0.00	172.39	0.00	172.39
5.1.3.9	OTROS SERVICIOS GENERALES	185,973.50	31,169.93	0.00	217,143.43
5.1.3.9.2	IMPUESTOS Y DERECHOS	21,140.38	217.23	0.00	21,357.61
5.1.3.9.2.1	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	21,140.38	217.23	0.00	21,357.61
5.1.3.9.8	IMPUESTO SOBRE NÓMINAS Y OTROS QUE SE DERIVEN DE UNA RELACIÓN LABORAL	164,833.12	30,952.70	0.00	195,785.82
5.1.3.9.8.1	IMPUESTO SOBRE NÓMINAS Y OTROS QUE SE DERIVEN DE UNA RELACIÓN LABORAL	164,833.12	30,952.70	0.00	195,785.82
5.5	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	805,039.79	885,246.85	0.00	1,690,286.64
5.5.1	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIAS Y AMORTIZACIONES	805,039.79	85,746.85	0.00	890,786.64
5.5.1.5	DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	767,201.86	85,746.85	0.00	852,948.71
5.5.1.8	DISMINUCIÓN DE BIENES POR PÉRDIDA U OBSOLESCENCIA	37,837.93	0.00	0.00	37,837.93
5.5.9	OTROS GASTOS	0.00	799,500.00	0.00	799,500.00
5.5.9.2	PÉRDIDAS POR RESPONSABILIDADES	0.00	799,500.00	0.00	799,500.00
8	Cuentas de orden presupuestarias	0.00	15,187,508.55	15,187,508.55	0.00
8.1	LEY DE INGRESOS	0.00	3,800,641.95	3,800,641.95	0.00
8.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	15,405,075.00	0.00	0.00	15,405,075.00
8.1.1.1	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	15,405,075.00	0.00	0.00	15,405,075.00
8.1.2	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	1,266,880.65	1,266,880.65	0.00
8.1.2.1	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	0.00	1,266,880.65	1,266,880.65	0.00
8.1.3	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	844,375.05	1,266,880.65	0.00	2,111,255.70
8.1.3.1	AMPLIACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	844,375.05	1,266,880.65	0.00	2,111,255.70
8.1.4	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	1,266,880.65	1,266,880.65	0.00

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE
Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA
RFC: SCS911107NL4
BALANZA DE COMPROBACIÓN DE DICIEMBRE 2024

		SALDO ANT.:	CARGOS:	ABONOS:	SALDO:
8.1.4.1	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	0.00	1,266,880.65	1,266,880.65	0.00
8.1.5	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	16,249,450.05	0.00	1,266,880.65	17,516,330.70
8.1.5.1	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	16,249,450.05	0.00	1,266,880.65	17,516,330.70
8.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	11,386,866.60	11,386,866.60	0.00
8.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	15,405,075.00	0.00	0.00	15,405,075.00
8.2.1.1	PRESUPUESTO DE EGRESO APROBADO	15,405,075.00	0.00	0.00	15,405,075.00
8.2.2	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	2,655,405.43	2,113,349.90	2,862,916.31	1,905,839.02
8.2.2.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	2,655,405.43	2,113,349.90	2,862,916.31	1,905,839.02
8.2.3	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	4,463,553.66	850,014.21	2,113,349.90	5,726,889.35
8.2.3.1	AMPLIACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	7,834,980.05	0.00	2,113,349.90	9,948,329.95
8.2.3.2	REDUCCIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	3,371,426.39	850,014.21	0.00	4,221,440.60
8.2.4	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	2,012,902.10	2,012,902.10	0.00
8.2.4.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	0.00	2,012,902.10	2,012,902.10	0.00
8.2.5	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	186,320.75	2,012,902.10	2,199,222.85	0.00
8.2.5.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	186,320.75	2,012,902.10	2,199,222.85	0.00
8.2.6	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	-747.41	2,199,222.85	2,198,475.44	0.00
8.2.6.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	-747.41	2,199,222.85	2,198,475.44	0.00
8.2.7	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	17,027,649.89	2,198,475.44	0.00	19,226,125.33
8.2.7.1	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	17,027,649.89	2,198,475.44	0.00	19,226,125.33
TOTAL DE LA BALANZA:		0.00	26,981,207.34	26,981,207.34	0.00

SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA		
RELACIÓN DE BIENES MUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO, AL 31 de DICIEMBRE de 2024		
BIENES MUEBLES		
Código	Descripción	Valor en Libros
5111-0000040	ARCHIVERO METALICO CON 4 CAJONES COLOR G	0.00
5111-0000041	MOSTRADOR DE MADERA COLOR CAFÉ CON 6 CA	0.00
5111-0000042	CUADRO MEDIANO CON TARIFAS VIGENTES	0.00
5111-0000043	BANCO DE MADERA GRANDE COLOR CAFÉ	0.00
5111-0000044	GUILLOTINA COLOR CREMA BOSTON 2652	0.00
5111-0000045	CONJUNTO DIRECTIVO ESCRITORIO DE ARCO 1.	4,463.95
5111-0000046	MESA PARA SALA DE JUNTAS	3,890.25
5111-0000047	ESCRITORIO DE MADERA TIPO EJECUTIVO	3,276.07
5151-0000001	LAPTOP	350.81
5151-0000002	LAPTOP	350.81
5151-0000009	MONITOR LENOVO D19-10 NEGRO	630.67
5151-0000010	COMPUTADORA DE ESCRITORIO	4,649.67
5151-0000011	MONITOR LENOVO D19-10	631.36
5151-0000012	COMPUTADORA DE ESCRITORIO (CPU)	4,649.66
5151-0000031	IMPRESORA LASER	6,181.38
5151-0000032	ESCANER HP SCANJET PRO	16,382.02
5151-0000033	LAPTOP LENOVO THINKPAD	32,600.49
5151-0000034	COMPUTADORA GAMER	12,838.77
5151-0000035	COMPUTADORA GAMEFACTOR CI5 16GB 1TB W10	12,838.77
5151-0000036	TABLET HIGOLE PC INTEL N 4120,8G+128G,	9,627.95
5151-0000048	EQUIPO DE COMPUTO ENSAMBLADO CPU, MONIT	0.00
5151-0000049	IMPRESORA J200 BROTHER	0.00
5151-0000050	CPU ENSAMBLADO	0.00
5151-0000051	CPU ENSAMBLADO	0.00
5151-0000052	COPIADORA DIGITAL RICOH MODELO AFICIO MP	0.00
5151-0000053	LED ANDROID TV 4K 120 HZ SHARP 60 UHD	0.00
5151-0000054	CPU ENSAMBLADO CORE I5 9400 2.9/4.1 GHZ	0.00
5151-0000055	CPU ENSAMBLADO CORE I3 10100 GHZ, MOTHE	0.00
5191-0000005	ALARMA DE SEGURIDAD	2,582.74

5191-0000013	CAMARA IP BULLET 2 MEGAPIXELES CON IR 30	3,896.75
5211-0000007	BOCINA BALFLE	1,109.67
5231-0000030	CAMARA DE INSPECCION RAPIDA PARA TUBERIA	377,222.22
5231-0000037	CARRETE CON CAMARA DE INSPECCION PARA TU	282,000.00
5411-0000056	CAMIONETA FORD RANGER 2005 IFTZR45E55PA3	0.00
5411-0000057	CAMIONETA FORD F-350 MODELO 1992 TRES TO	0.00
5411-0000059	CAMIONETA NISSAN CHASIS CABINA C/D.H. ST	8,333.33
5411-0000060	CAMIONETA NISSAN MODELO 2015 NP CHASIS T	9,666.67
5411-0000061	TRIMOTO DE CARGA FORZA TM250 C.C.21	19,654.91
5411-0000063	MOTONETA TORINO AURORA 150 21	6,551.45
5411-0000064	MOTONETA TORINO AURORA 150 21	6,551.45
5411-0000065	CAMIONETA NISSAN 2022	121,979.88
5411-0000067	CAMIONATE RAM 700 2021	82,614.94
5412-0000028	NP300 PICK UP 2.5L 4 CIL, TM 2PTAS 4X2	329,132.55
5412-0000029	CAMIONETA FRONTIER	362,642.24
5421-0000066	CARROCERIA DE NISSAN 2022	7,600.58
5621-0000003	BOMBA SUMERGIBLE	39,965.87
5621-0000008	CAMARA DE VIDEOINSPECCION PARA TUBERIA	461,389.82
5621-0000023	MOTOR SUMERGIBLE 75HP 3F.460V	92,066.30
5621-0000024	BOMBA SUMERGIBLE	136,461.59
5621-0000025	ARRANCADOR A VOLTAJE REDUCID	111,870.50
5621-0000039	MEDIDOR ULTRASONIC TIEMPO EN TRANSITO	259,440.00
5631-0000006	COMPACTADORA RODILLO 74CM	111,092.80
5631-0000027	COMPACTADORA DE TERRENO CON MOTOR ROBIN	50,517.58
5651-0000004	TELEFONO MOVIL	1.00
5661-0000017	TRANSFORMADOR MONOFASICO DE 2KVA 440/127	8,573.43
5661-0000038	GENERADOR ELECTRICO PORTATIL DE CON MOTO	57,200.00
5661-0000089	TRANSFORMADOR SECO MONOFASICO	6,668.11
5671-0000026	SONDA MEDICION DE NIVEL DINAMICO DE AGUA	31,258.42
5671-0000068	MAQUINA CORTADORA PARA CONCRETO KOLHER M	0.00
5671-0000069	EQUIPO COMPLEMENTO DE MÁQUINAS MALACATES	37,176.75
5671-0000070	MOTOBOMBA PARA DRENAR AGUA EN ZANJAS WDM	720.89

5671-0000071	GENERADOR DE CORRIENTE MARCA: JOHN DEER	1,925.00
5671-0000072	MOTOBOMBA CON SUCCION DE 3 DE DIAMETR	919.83
5671-0000073	BOROSCOPIO	138,937.50
5671-0000075	APISANADORA 2	30,550.00
5671-0000076	MARTILLO DEMOLEDOR MAKITA	20,442.50
5671-0000077	BOMBA DE LODOS SUMERGIBLE	5,715.45
5671-0000078	MACROMEDIDOR DE 6 TIPO WOLTMAN MARCA	6,562.50
5671-0000079	MACROMEDIDOR DE 6 TIPO WOLTMAN MARCA	6,825.00
5671-0000080	MACROMEDIDOR DE 6 TIPO WOLTMAN MARCA	6,545.00
5671-0000081	MACROMEDIDOR DE 6 TIPO WOLTMAN MARCA	6,545.00
5671-0000082	MACROMEDIDOR DE 6 TIPO WOLTMAN MARCA	6,545.00
5671-0000083	MACROMEDIDOR DE 6 TIPO WOLTMAN MARCA	6,545.00
5671-0000084	MACROMEDIDOR DE 8 TIPO WOLTMAN MARCA	7,058.33
5671-0000085	MACROMEDIDOR DE 8 TIPO WOLTMAN MARCA	7,058.33
5671-0000086	MACROMEDIDOR DE 8 TIPO WOLTMAN MARCA	7,058.33
5671-0000087	MACROMEDIDOR DE 10 TIPO WOLTMAN MARCA	10,587.50
5671-0000088	MACROMEDIDOR DE 10 TIPO WOLTMAN MARCA	10,587.50
5695-0000014	REGISTRADOR DE DATOS CON ENVIO DE SEÑAL	70,400.20
5695-0000015	REGISTRADOR DE DATOS CON ENVIO DE SEÑAL	70,400.20
5695-0000016	GEOFONO	65,544.50
5695-0000018	ESTACION DE MEDICION HIDRAULICA 1	251,103.25
5695-0000019	ESTACION DE MEDICION HIDRAULICA 2	213,522.00
5695-0000020	BOMBA DOSIFICADORA DE CLORO	19,616.77
5695-0000021	BOMBA DOSIFICADORA DE CLORO	19,616.77
5695-0000022	BOMBA DOSIFICADORA DE CLORO	19,616.67
	TOTAL	4,149,533.20

VALOR DE LOS BIENES MUEBLES MAS LOS ACTIVOS INTANGIBLES MENOS
DEPRESIACION IGUAL A GRAN TOTAL DEL REPORTE DE INVENTARIO DE BIENES

\$ 4,149,533.20

Elabora

MTI. Damaso Canizo Guzman
Encargado del departamento de informatica

Vo.Bo.

Lic. Montserrat Rossainz Arcos
Directora General del S.O.S.P.A.T.

**SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO
DE TEPEACA DE NEGRETE, PUEBLA**

**RELACIÓN DE LOS BIENES INMUEBLES QUE INTEGRAN EL PATRIMONIO AL 30 DE JUNIO DE
2024**

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DEL BIEN	VALOR EN LIBROS
12300	BIENES INMUEBLES	29,199,968.49
1231	TERRENOS	231,740.00
	Terreno pozo de agua potable No. 1	25,000.00
	Terreno pozo de agua potable No. 2	21,500.00
	Terreno pozo de agua potable No. 3	21,500.00
	Terreno pozo de agua potable No. 4	40,000.00
	Terreno sin uso	8,000.00
	Cárcamo de Rebombeo	25,000.00
	Terreno pozo No. 4 terreno 206.47 m2, construcción 43.60 m2	90,740.00
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	16,086,934.31
	Edificio no habitacional	16,086,934.31
1234	INFRAESTRUCTURA	5,422,451.18
	Ampliación de línea de conducción de agua potable 8" en Av. Máximo y Francisco I. Madero.	535,178.30
	Rehabilitación y ampliación de pozo 3 ubicado en Camino a San Felipe Tenex-tepec en el municipio de Tepeaca.	350,000.00
	60 metros de cambio de tubería de agua y drenaje con disparos y descargas de la calle 2 oriente entre calles 2 y 4 norte, ubicada en el municipio de Tepeaca.	1,516,473.76
	Equipamiento de pozos	1,841,236.67
	Rehabilitación del pozo profundo número 4 en la localidad de Tepeaca, Puebla	1,179,562.45
1236	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	19,077.79
	Instalaciones y equipamiento en construcciones en proceso.	19,077.79
1239	OTROS BIENES INMUEBLES	7,439,765.21
	Otros Activos (Drenaje y alcantarillado)	7,439,765.21

Elabora

MTI. Damaso Canizo Guzman

Encargado del departamento de informatica

Vo.Bo.

Lic. Montserrat Rossainz Arcos

Directora General del S.O.S.P.A.T.

ENTIDAD FEDERATIVA/MUNICIPIO/DESCENTRALIZADO: SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA DE NEGRETE, PUEBLA		
Relación De Cuentas Bancarias Productivas Especificas		
Periodo (anual) Ejercicio 2024		
Fondo/Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de Cuenta
	SIN INFORMACION QUE PRESENTAR	
EL SISTEMA OPERADOR DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TEPEACA DE NEGRETE, PUEBLA NO RECIBE RECURSOS FEDERALES, POR LO TANTO, EN EL EJERCICIO 2024 NO MANEJO CUENTAS PRODUCTIVAS		

Nota: Solo información de cuentas bancarias del ejercicio fiscal correspondiente



C. ROBERTO MANUEL CANDIA VIVEROS
DIRECTOR GENERAL DEL S.O.S.A.P.A.T.

Relación De Los Esquemas Bursátiles Y Coberturas Financieras

De conformidad con lo dispuesto en el último párrafo del artículo 46 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Sistema Operador de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado del Municipio de Tepeaca de Negrete, Puebla. Informa que, del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024, no tiene información pertinente a Esquemas Bursátiles y de Cobertura Financiera que relacionar.

ATENTAMENTE



C. ROBERTO MANUEL CANDIA VIVEROS
DIRECTOR GENERAL DEL S.O.S.A.P.A.T.